

2016

Gestione n. 15

Stato patrimoniale

Nel prospetto che segue viene evidenziata la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi raffrontati con il rendiconto dell'anno precedente.

	Situazione patrimoniale		Variazioni
	31/12/2016	31/12/2015	
	(migliaia di euro)		
Attivo			
Immobilizzazioni materiali	22	21	1
Immobilizzazioni finanziarie	566.087	589.155	-23.068
Residui attivi	219	248	-29
Credito in c/c con l'Inps	357.373	294.584	62.789
Ratei attivi	6.000	6.014	-14
Totale Attivo	929.701	890.022	39.679
Passivo			
Fondi per rischi e oneri	2	2	0
Debiti	631	496	135
Totale Passivo	633	498	135
Patrimonio netto alla fine dell'anno:	929.068	889.524	39.544
Riserve legali	484.219	470.488	13.731
Avanzo patrimoniale	444.849	419.036	25.813

Gestione n. 15

2016

Relativamente alle principali voci si fa presente quanto segue:

Immobilizzazioni materiali

22 mgl

Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici – l'importo rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali dell'Istituto, attribuita al Fondo sulla base dei criteri previsti dall'art. 68 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS.

Immobilizzazioni finanziarie

566,087 mln

Valutate complessivamente in 566,087 mln, sono composte:

- per 51,348 mln dai crediti per anticipazioni sul trattamento di fine rapporto;
- per 10,137 mln dall'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del trattamento di fine rapporto;
- per 504,601 mln dalla quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari, attribuita al Fondo secondo le modalità previste dall'art. 53 comma 5 del citato Regolamento di contabilità.

Attivo circolante:

357,592 mln

Residui attivi – Ammontano a 219 mgl e sono costituiti dalla somma algebrica dei crediti ceduti alla S.C.C.I. S.p.A. per 815 mgl, crediti verso le aziende esattoriali relativi ai valori di copertura degli oneri per i benefici previsti dalle leggi n. 336/70 e n. 824/71 per 19 mgl, crediti verso le aziende per contributi per 143 mgl e, infine, i crediti per prestazioni da recuperare per 207 mgl.

A rettifica della suindicata voce è stato stimato in 58 mgl il Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare e in 906 mln il Fondo svalutazione crediti contributivi, la cui consistenza è stata determinata applicando ai crediti verso le aziende, tenute al pagamento a mezzo DM, le percentuali di svalutazione individuate dalla determinazione del Direttore generale n. 128 del 2017, secondo le seguenti misure:

- a) per i crediti fino al 31 dicembre 2010, il 99,00%
- b) per l'anno 2011, il 70,00%
- c) per l'anno 2012, il 55,00%
- d) per l'anno 2013, il 30,00%
- e) per l'anno 2014, il 20,00%

2016

Gestione n. 15

f) per l'anno 2015, il 15,00%

g) per l'anno 2016, il 10,00%

Disponibilità finanziarie — riferite al credito in conto corrente che il Fondo intrattiene con l'INPS la cui consistenza nell'anno 2016 ammonta a 357,373 mln.

Ratei e risconti 6 mln

I Ratei attivi sono stati accertati in 6 mln e l'importo si riferisce ai contributi che verranno riscossi nell'anno successivo, ma di competenza dell'esercizio 2016.

Debiti 631 mgl

Comprendono prevalentemente:

Debiti per prestazioni istituzionali rimaste da pagare alla fine del 2016 (288 mgl);

Debiti per contribuzioni verso lo Stato e altri soggetti pubblici (87 mgl);

Debiti per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi (256 mgl).

Patrimonio netto alla fine dell'anno 929,068 mln

Determinato dalla somma degli avanzi e delle riserve obbligatorie di legge come di seguito indicato:

- per il trattamento integrativo di pensione, il patrimonio netto della gestione ammonta a 231,940 mln, pari alla somma tra il fondo speciale di riserva di cui all'art. 1 della legge n. 587/1971 (13,078 mln) e l'avanzo (218,862 mln);
- per la gestione delle prestazioni di capitale, il patrimonio netto si attesta a 697,128 mln. In particolare, è costituito per 471,141 mln dalla speciale riserva, di cui all'art. 17 della legge n. 587/71, quantificata sulla base dei criteri previsti dal D.P.C.M. del 19.2.1996 e per 225,987 mln dall'avanzo della gestione stessa.

IL DIRETTORE CENTRALE
AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA E SERVIZI FISCALI

IL DIRETTORE GENERALE

Gestione n. 15

2016

BILANCIO CONSUNTIVO

FONDO DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DIPENDENTI DAI CONCESSIONARI DEL SERVIZIO DI
RISCOSSIONE TRIBUTI E DELLE ALTRE ENTRATE DELLO STATO E DEGLI ENTI PUBBLICI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2016

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	21.914,84	21.369,85	544,99
	TOTALE	21.914,84	21.369,85	544,99
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
2	Crediti			
2d	verso altri			
	Anticipazioni ai sensi della L. 297/82	51.348.301,98	49.085.587,98	2.262.714,00
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	10.137.447,92	10.307.478,65	-170.030,73
	Quota di partecipazione agli invest. patr. unitari	504.601.452,37	529.761.949,24	-25.160.496,87
	TOTALE	566.087.202,27	589.155.015,87	-23.067.813,60
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	566.109.117,11	589.176.385,72	-23.067.268,61
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	976.315,39	1.004.286,39	-27.971,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	206.641,41	210.559,85	-3.918,44
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-905.706,85	-907.301,53	1.594,68
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-58.035,77	-60.005,25	1.969,48
	TOTALE	219.214,18	247.539,46	-28.325,28
IV	Disponibilità liquide			
3	Denaro e valori in cassa			
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	357.372.681,14	294.584.198,02	62.788.483,12
	TOTALE	357.372.681,14	294.584.198,02	62.788.483,12
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	357.591.895,32	294.831.737,48	62.760.157,84
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e Risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	6.000.000,00	6.014.000,00	-14.000,00
	TOTALE	6.000.000,00	6.014.000,00	-14.000,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	6.000.000,00	6.014.000,00	-14.000,00
	TOTALE ATTIVO	929.701.012,43	890.022.123,20	39.678.889,23

2016

Gestione n. 15

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
	Riserve obbligatorie	484.219.210,36	470.487.914,32	13.731.296,04
	TOTALE	484.219.210,36	470.487.914,32	13.731.296,04
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi esercizi precedenti	419.036.069,48	491.570.067,64	-72.533.998,16
	TOTALE	419.036.069,48	491.570.067,64	-72.533.998,16
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo di esercizio	25.813.248,11	0,00	25.813.248,11
	Disavanzo economico d'esercizio	0,00	-72.533.998,16	72.533.998,16
	TOTALE	25.813.248,11	-72.533.998,16	98.347.246,27
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	929.068.527,95	889.523.983,80	39.544.544,15
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per Rischi ed oneri			
3	per altri rischi e oneri futuri			
	Somme accantonate per la copertura degli oneri L. 336/70 e L. 824/71	1.803,23	1.803,23	0,00
	TOTALE	1.803,23	1.803,23	0,00
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.803,23	1.803,23	0,00
E	DEBITI			
I	Debiti			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	288.146,09	160.270,49	127.875,60
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	86.898,97	80.429,49	6.469,48
12	Debiti diversi			
	Debiti diversi	147,19	147,19	0,00
	Debiti per oneri finanziari	255.489,00	255.489,00	0,00
	TOTALE	630.681,25	496.336,17	134.345,08
	TOTALE DEBITI	630.681,25	496.336,17	134.345,08
	TOTALE PASSIVO	929.701.012,43	890.022.123,20	39.678.889,23

Gestione n. 15

2016

GESTIONE PER L'EROGAZIONE DI PRESTAZIONI IN CAPITALE.

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2016

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	11.162,42	7.409,66	3.752,76
	TOTALE	11.162,42	7.409,66	3.752,76
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
2	Crediti			
2d	verso altri			
	Anticipazioni ai sensi della L. 297/82	51.348.301,98	49.085.587,98	2.262.714,00
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	10.137.447,92	10.307.478,65	-170.030,73
	Quota di partecipazione agli invest. patr. unitari	489.548.935,35	513.079.946,06	-23.531.010,71
	TOTALE	551.034.685,25	572.473.012,69	-21.438.327,44
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	551.045.847,67	572.480.422,35	-21.434.574,68
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	545.791,95	561.311,95	-15.520,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	94.467,21	93.909,96	557,25
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-505.177,19	-505.678,04	500,85
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-7.557,38	-7.512,80	-44,58
	TOTALE	127.524,59	142.031,07	-14.506,48
IV	Disponibilità liquide			
3	Denaro e valori in cassa			
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	142.875.229,83	93.422.943,49	49.452.286,34
	TOTALE	142.875.229,83	93.422.943,49	49.452.286,34
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	143.002.754,42	93.564.974,56	49.437.779,86
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e Risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	3.413.000,00	3.421.000,00	-8.000,00
	TOTALE	3.413.000,00	3.421.000,00	-8.000,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	3.413.000,00	3.421.000,00	-8.000,00
	TOTALE ATTIVO	697.461.602,09	669.466.396,91	27.995.205,18

2016

Gestione n. 15

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
	Riserve obbligatorie	471.141.044,36	456.918.714,32	14.222.330,04
	TOTALE	471.141.044,36	456.918.714,32	14.222.330,04
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi esercizi precedenti	212.327.799,33	266.786.862,87	-54.459.063,54
	TOTALE	212.327.799,33	266.786.862,87	-54.459.063,54
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo di esercizio	13.659.730,97	0,00	13.659.730,97
	Disavanzo economico d'esercizio	0,00	-54.459.063,54	54.459.063,54
	TOTALE	13.659.730,97	-54.459.063,54	68.118.794,51
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	697.128.574,66	669.246.513,65	27.882.061,01
E	DEBITI			
I	Debiti			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	141.054,34	32.407,69	108.646,65
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	48.005,11	43.507,59	4.497,52
12	Debiti diversi			
	Debiti diversi	147,19	147,19	0,00
	Debiti per oneri finanziari	143.820,79	143.820,79	0,00
	TOTALE	333.027,43	219.883,26	113.144,17
	TOTALE DEBITI	333.027,43	219.883,26	113.144,17
	TOTALE PASSIVO	697.461.602,09	669.466.396,91	27.995.205,18

Gestione n. 15

2016

GESTIONE PER IL TRATTAMENTO INTEGRATIVO

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2016

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	10.752,42	13.960,19	-3.207,77
	TOTALE	10.752,42	13.960,19	-3.207,77
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipazione agli invest. patr. unitari	15.052.517,02	16.682.003,18	-1.629.486,16
	TOTALE	15.052.517,02	16.682.003,18	-1.629.486,16
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	15.063.269,44	16.695.963,37	-1.632.693,93
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	430.523,44	442.974,44	-12.451,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	112.174,20	116.649,89	-4.475,69
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-400.529,66	-401.623,49	1.093,83
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-50.478,39	-52.492,45	2.014,06
	TOTALE	91.689,59	105.508,39	-13.818,80
IV	Disponibilità liquide			
3	Denaro e valori in cassa			
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	214.497.451,31	201.161.254,53	13.336.196,78
	TOTALE	214.497.451,31	201.161.254,53	13.336.196,78
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	214.589.140,90	201.266.762,92	13.322.377,98
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e Risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	2.587.000,00	2.593.000,00	-6.000,00
	TOTALE	2.587.000,00	2.593.000,00	-6.000,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	2.587.000,00	2.593.000,00	-6.000,00
	TOTALE ATTIVO	232.239.410,34	220.555.726,29	11.683.684,05

2016

Gestione n. 15

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
	Riserve obbligatorie	13.078.166,00	13.569.200,00	-491.034,00
	TOTALE	13.078.166,00	13.569.200,00	-491.034,00
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi esercizi precedenti	206.708.270,15	224.783.204,77	-18.074.934,62
	TOTALE	206.708.270,15	224.783.204,77	-18.074.934,62
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo di esercizio	12.153.517,14	0,00	12.153.517,14
	Disavanzo economico d'esercizio	0,00	-18.074.934,62	18.074.934,62
	TOTALE	12.153.517,14	-18.074.934,62	30.228.451,76
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	231.939.953,29	220.277.470,15	11.662.483,14
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per Rischi ed oneri			
3	per altri rischi e oneri futuri			
	Somme accantonate per la copertura degli oneri L. 336/70 e L. 824/71	1.803,23	1.803,23	0,00
	TOTALE	1.803,23	1.803,23	0,00
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.803,23	1.803,23	0,00
E	DEBITI			
I	Debiti			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	147.091,75	127.862,80	19.228,95
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	38.893,86	36.921,90	1.971,96
12	Debiti diversi			
	Debiti per oneri finanziari	111.668,21	111.668,21	0,00
	TOTALE	297.653,82	276.452,91	21.200,91
	TOTALE DEBITI	297.653,82	276.452,91	21.200,91
	TOTALE PASSIVO	232.239.410,34	220.555.726,29	11.683.684,05

IL PRESIDENTE

TITO MICHELE BOERI

Gestione n. 15

2016

**FONDO DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DIPENDENTI DAI CONCESSIONARI DEL SERVIZIO DI
RISCOSSIONE TRIBUTI E DELLE ALTRE ENTRATE DELLO STATO E DEGLI ENTI PUBBLICI**

CONTO ECONOMICO DELL'ANNO 2016

Codice Conto	Denominazione conto	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	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	38.920.319,84	36.795.480,37	2.124.839,47
	Poste correttive e compensative di entrate correnti per proventi e corrispettivi derivanti dalla vendita di beni e/o prestazione di servizi	-27.014,23	0,00	-27.014,23
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	265.729,27	222.955,98	42.773,29
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi finali)	6.000.000,00	6.014.000,00	-14.000,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi iniziali)	-6.014.000,00	-5.959.000,00	-55.000,00
	TOTALE PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI	39.145.034,88	37.073.436,35	2.071.598,53
A. 05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Attribuzione alle Gestioni della liquidazione delle disponibilità liquide giacenti sul conto corrente di Tesoreria centrale dello Stato n. 25057 derivanti dall'operazione Scip - 43-bis del Decreto legge 30 dicembre 2008, n. 207, convertito dalla Legge 27 febbraio 2009, n. 14.	529.784,84	0,00	529.784,84
	Entrate non classificabili in altre voci	14.910,80	11.192,90	3.717,90
	Recupero del contributo in conto interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto degli immobili dell'istituto (Investimenti unitari) ai sensi dell'art.6, comma 9, del D.LGS. n.104/1996	2.398,23	1.459,27	938,96
	Trasferimenti da GIAS	375,70	0,00	375,70
	Valori di copertura di periodi assicurativi	255.859,00	307.189,00	-51.330,00
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	803.328,57	319.841,17	483.487,40
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	39.948.363,45	37.393.277,52	2.555.085,93
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B. 06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B. 06 A	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Poste correttive e compensative di spese correnti per prestazioni istituzionali	302.697,42	286.466,88	16.230,54
	Spese per prestazioni	-11.307.895,44	-8.552.625,09	-2.755.270,35
	TOTALE COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	-11.005.198,02	-8.266.158,21	-2.739.039,81
B. 10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
B. 10 D	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			

2016

Gestione n. 15

		ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI			
		Svalutazione crediti contributivi	-40,38	0,00	-40,38
		Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-330,64	-9.988,84	9.658,20
		TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-371,02	-9.988,84	9.617,82
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	-301.671,16	-242.152,06	-59.519,10
		Spese di amministrazione	-1.347.896,29	-1.153.196,42	-194.699,87
		Spese non classificabili in altre voci	-10.233,78	-10.003,62	-230,16
		Trasferimenti passivi	-194.212,49	-188.328,49	-5.884,00
		Trasferimento da parte del Fondo di previdenza esattoriale al Fondo di solidarietà per il personale addetto al servizio della riscossione dei tributi erariali per il finanziamento delle relative prestazioni	0,00	-97.868.582,38	97.868.582,38
		TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-1.854.013,72	-99.462.262,97	97.608.249,25
		TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	-12.859.582,76	-107.738.410,02	94.878.827,26
		DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	27.088.780,69	-70.345.132,5	97.433.913,19
C.		PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.	16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
		ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
		Interessi sui c/c con INPS per anticipazioni alle gestioni deficitarie	726.547,00	1.947.038,00	-1.220.491,00
		Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	74.671,00	366.489,00	-291.818,00
		Redditi degli investimenti patrimoniali	3.064.416,00	4.224.343,00	-1.159.927,00
		Redditi e proventi patrimoniali	13.753,83	0,00	13.753,83
		TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	3.879.387,83	6.537.870,00	-2.658.482,17
C.	17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
		SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
		Oneri finanziari	-6.716,28	-9.128,26	2.411,98
		TOTALE INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-6.716,28	-9.128,26	2.411,98
		TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	3.872.671,55	6.528.741,74	-2.656.070,19
E.		PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.	20	PROVENTI STRAORDINARI			
		PROVENTI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO			
		Attribuzione alle Gestioni delle somme restituite dalla Scip già accantonate a fronte di rischi ed oneri derivanti da procedimenti giudiziali - art. 43-bis del Decreto legge 30 dicembre 2008, n. 207, convertito dalla Legge 27 febbraio 2009, n. 14.	868.471,84	0,00	868.471,84
		ATTRIBUZIONE ALLE GESTIONI DEL RISULTATO POSITIVO OPER. SCIP - ART.43-BIS DEL D.L. N. 207/2008, CONV. DALLA LEGGE N. 14/2009	8.725.757,56	0,00	8.725.757,56
		Eccedenza del fondo svalutazione crediti contributivi	696,29	925.724,68	-925.028,39
		Eccedenza del fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	0,00	1.183,02	-1.183,02
		TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	9.594.925,69	926.907,70	8.668.017,99
E.	22	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
		SOPRAVVIVENENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			

Gestione n. 15

2016

		Eliminazione residui passivi	0,00	3.746,77	-3.746,77
		TOTALE SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	0,00	3.746,77	-3.746,77
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	-3.238,89	-9.397,32	6.158,43
		Prelievo dal Fondo svalutazione crediti contributivi	938,77	7.484,76	-6.545,99
		Prelievo dal Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	2.300,12	1.912,56	387,56
		TOTALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	0,00	0,00	0,00
		TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	9.594.925,69	930.654,47	8.664.271,22
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (-D) + (E)	40.556.377,93	-62.885.736,29	103.442.114,22
F		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
F. 01		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
		SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
		Imposte su operazioni commerciali ed altri oneri tributari	-1.011.833,78	-894.895,35	-116.938,43
		TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-1.011.833,78	-894.895,35	-116.938,43
		TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-1.011.833,78	-894.895,35	-116.938,43
G		RISULTATO D'ESERCIZIO	39.544.544,15	-63.780.631,64	103.325.175,79
G. 01		ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
		ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
		Assegnazione alle riserve legali	-14.222.330,04	-9.160.484,52	-5.061.845,52
		Prelievi da riserve legali	491.034,00	407.118,00	83.916,00
		TOTALE ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI	-13.731.296,04	-8.753.366,52	-4.977.929,52
		AVANZO ECONOMICO / DISAVANZO ECONOMICO	25.813.248,11	-72.533.998,16	98.347.246,27

2016

Gestione n. 15

GESTIONE PER L'EROGAZIONE DI PRESTAZIONI IN CAPITALE.

CONTO ECONOMICO DELL'ANNO 2016

Codice Conto	Denominazione conto	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	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	21.485.563,75	19.877.118,14	1.608.445,61
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	212.898,80	161.540,08	51.358,72
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi finali)	3.413.000,00	3.421.000,00	-8.000,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi iniziali)	-3.421.000,00	-3.387.000,00	-34.000,00
	TOTALE PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI	21.690.462,55	20.072.658,22	1.617.804,33
A. 05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Attribuzione alle Gestioni della liquidazione delle disponibilità liquide giacenti sul conto corrente di Tesoreria centrale dello Stato n. 25057 derivanti dall'operazione Scip - 43-bis del Decreto legge 30 dicembre 2008, n. 207, convertito dalla Legge 27 febbraio 2009, n. 14.	454.786,99	0,00	454.786,99
	Entrate non classificabili in altre voci	5.000,36	4.072,06	928,30
	Recupero del contributo in conto interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto degli immobili dell'Istituto (Investimenti unitari) ai sensi dell'art.6, comma 9, del D.LGS. n.104/1996	1.753,92	1.067,22	686,70
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	461.541,27	5.139,28	456.401,99
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	22.152.003,82	20.077.797,50	2.074.206,32
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B. 06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B. 06 A	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Poste correttive e compensative di spese correnti per prestazioni istituzionali	32.039,93	22.803,39	9.236,54
	Spese per prestazioni	-3.982.443,92	-2.278.416,02	-1.704.027,90
	TOTALE COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	-3.950.403,99	-2.255.612,63	-1.694.791,36
B. 10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
B. 10 D	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI			
	Svalutazione crediti contributivi	-40,38	0,00	-40,38
	Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-44,58	0,00	-44,58
	TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-84,96	0,00	-84,96
B. 14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			

Gestione n. 15

2016

	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione	-155.305,87	-85.664,51	-69.641,36
	Spese di amministrazione	-686.556,65	-399.852,98	-286.703,67
	Spese non classificabili in altre voci	-3.782,78	-4.232,62	449,84
	Trasferimenti passivi	-107.287,71	-101.874,56	-5.413,15
	Trasferimento da parte del Fondo di previdenza esattoriale al Fondo di solidarietà per il personale addetto al servizio della riscossione dei tributi erariali per il finanziamento delle relative prestazioni	0,00	-67.529.321,84	67.529.321,84
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-952.933,01	-68.120.946,51	67.168.013,50
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	-4.903.421,96	-70.376.559,14	65.473.137,18
	DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	17.248.581,86	-50.298.761,64	67.547.343,5
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C. 16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi sui c/c con INPS per anticipazioni alle gestioni deficitarie	311.581,00	893.520,00	-581.939,00
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	72.229,00	353.450,00	-281.221,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali	2.963.707,00	4.079.950,00	-1.116.243,00
	Redditi e proventi patrimoniali	13.753,83	0,00	13.753,83
	TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	3.361.270,83	5.326.920,00	-1.965.649,17
C. 17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Oneri finanziari	-2.750,10	-8.511,96	5.761,86
	TOTALE INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-2.750,10	-8.511,96	5.761,86
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	3.358.520,73	5.318.408,04	-1.959.887,31
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E. 20	PROVENTI STRAORDINARI			
	PROVENTI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO			
	Attribuzione alle Gestioni delle somme restituite dalla Scip già accantonate a fronte di rischi ed oneri derivanti da procedimenti giudiziali - art. 43-bis del Decreto legge 30 dicembre 2008, n. 207, convertito dalla Legge 27 febbraio 2009, n. 14.	745.528,49	0,00	745.528,49
	ATTRIBUZIONE ALLE GESTIONI DEL RISULTATO POSITIVO OPER. SCIP - ART.43-BIS DEL D.L. N. 207/2008, CONV. DALLA LEGGE N. 14/2009	7.490.514,42	0,00	7.490.514,42
	Eccedenza del fondo svalutazione crediti contributivi	0,00	527.584,25	-527.584,25
	Eccedenza del fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	0,00	1.183,02	-1.183,02
	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	8.236.042,91	528.767,27	7.707.275,64
E. 23	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	Eliminazione residui attivi	-541,23	-4.213,06	3.671,83
	Prelievo dal Fondo svalutazione crediti contributivi	541,23	4.213,06	-3.671,83
	TOTALE SOPRAVVIVENENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	8.236.042,91	528.767,27	7.707.275,64
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (-D) + (E)	28.843.145,5	-44.451.586,33	73.294.731,83
F	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			

2016

Gestione n. 15

F. 01	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Imposte su operazioni commerciali ed altri oneri tributari	-961.084,49	-846.992,69	-114.091,80
	TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-961.084,49	-846.992,69	-114.091,80
	TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-961.084,49	-846.992,69	-114.091,80
G	RISULTATO D'ESERCIZIO	27.882.061,01	-45.298.579,02	73.180.640,03
G. 01	ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	Assegnazione alle riserve legali	-14.222.330,04	-9.160.484,52	-5.061.845,52
	TOTALE ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI	-14.222.330,04	-9.160.484,52	-5.061.845,52
	AVANZO ECONOMICO / DISAVANZO ECONOMICO	13.659.730,97	-54.459.063,54	68.118.794,51

Gestione n. 15

2016

GESTIONE PER IL TRATTAMENTO INTEGRATIVO

CONTO ECONOMICO DELL'ANNO 2016

Codice Conto	Denominazione conto	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	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	17.434.756,09	16.918.362,23	516.393,86
	Poste correttive e compensative di entrate correnti per proventi e corrispettivi derivanti dalla vendita di beni e/o prestazione di servizi	-27.014,23	0,00	-27.014,23
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	52.830,47	61.415,90	-8.585,43
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi finali)	2.587.000,00	2.593.000,00	-6.000,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi iniziali)	-2.593.000,00	-2.572.000,00	-21.000,00
	TOTALE PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI	17.454.572,33	17.000.778,13	453.794,20
A. 05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Attribuzione alle Gestioni della liquidazione delle disponibilità liquide giacenti sul conto corrente di Tesoreria centrale dello Stato n. 25057 derivanti dall'operazione Scip - 43-bis del Decreto legge 30 dicembre 2008, n. 207, convertito dalla Legge 27 febbraio 2009, n. 14.	74.997,85	0,00	74.997,85
	Entrate non classificabili in altre voci	9.910,44	7.120,84	2.789,60
	Recupero del contributo in conto interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto degli immobili dell'istituto (Investimenti unitari) ai sensi dell'art.6, comma 9, del D.LGS. n.104/1996	644,31	392,05	252,26
	Trasferimenti da GIAS	375,70	0,00	375,70
	Valori di copertura di periodi assicurativi	255.859,00	307.189,00	-51.330,00
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	341.787,30	314.701,89	27.085,41
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	17.796.359,63	17.315.480,02	480.879,61
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B. 06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B. 06 A	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Poste correttive e compensative di spese correnti per prestazioni istituzionali	270.657,49	263.663,49	6.994,00
	Spese per prestazioni	-7.325.451,52	-6.274.209,07	-1.051.242,45
	TOTALE COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	-7.054.794,03	-6.010.545,58	-1.044.248,45
B. 10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
B. 10 D	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI			
	Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-286,06	-9.988,84	9.702,78
	TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-286,06	-9.988,84	9.702,78
B. 14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			