

Gestione n. 44

2016

	Spese per prestazioni istituzionali (Ratei passivi finali)	-78.018.879,00	-54.092.000,00	-23.926.879,00
	Spese per prestazioni istituzionali (Ratei passivi iniziali)	54.092.000,00	22.647.000,00	31.445.000,00
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	-145.967,49	-58.982,19	-86.985,30
	TOTALE COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	-63.387.321.189,25	-61.962.553.395,13	-1.424.767.794,12
B. 09	COSTI PER IL PERSONALE			
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI			
	Prelievo da fondi garanzia cessione stipendi	87.713,31	20.032,81	67.680,50
	TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	87.713,31	20.032,81	67.680,50
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 unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, dei prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle Cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti	-12.293.431,43	-13.152.695,74	859.264,31
	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 unitaria delle prestazioni creditizie e sociali, dei prestiti agli iscritti della gestione ex Enam e dei mutui alle Cooperative, agli Enti locali e ad altri Enti	58.896.313,71	47.271.427,74	11.624.885,97
	TOTALE ACCANTONAMENTI AI FONDI PER RISCHI	46.602.882,28	34.118.732,00	12.484.150,28
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	-77.270.355,77	-75.250.759,77	-2.019.596,00
	Poste correttive e compensative di altre spese correnti	1.017.123,57	1.550.406,10	-533.282,53
	Spese di amministrazione	-357.643.055,42	-366.417.951,31	8.774.895,89
	Spese non classificabili in altre voci	-59.497.273,68	-52.028.060,56	-7.469.213,12
	Trasferimenti passivi	-204.722.397,63	-140.407.556,48	-64.314.841,15
	Trasferimento alla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali delle economie derivanti dall'applicazione dell'art. 1, co. 707, L. 190/2014	-2.960.210,00	0,00	-2.960.210,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi	-291.237.176,14	-312.511.520,95	21.274.344,81
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-992.313.345,07	-945.065.442,97	-47.247.902,10
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	-64.332.943.938,73	-62.873.480.073,29	-1.459.463.865,44
	DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	-7.389.275.777,62	-4.647.350.646,12	-2.741.925.131,5
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C. 16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi e proventi patrimoniali	51.802,41	597.586,83	-545.784,42
	Utile di gestione degli investimenti patrimoniali non unitari	218.290.104,94	232.305.188,12	-14.015.083,18

2016

Gestione n. 44

		TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	218.341.907,35	232.902.774,95	-14.560.867,60
C.	17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
		SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
		Oneri finanziari	-12.326.651,58	-13.947.859,85	1.621.208,27
		Perdite investimenti patrimoniali non unitari	-27.156.946,42	-8.421.729,34	-18.735.217,08
		TOTALE INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-39.483.598,00	-22.369.589,19	-17.114.008,81
		TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	178.858.309,35	210.533.185,76	-31.674.876,41
D		RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
D.	19	SVALUTAZIONI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
		SVALUTAZIONI DELL'ESERCIZIO			
		Inesigibilità di crediti	-4.755.450,62	-321.118,95	-4.434.331,67
		TOTALE SVALUTAZIONI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-4.755.450,62	-321.118,95	-4.434.331,67
		TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-4.755.450,62	-321.118,95	-4.434.331,67
E		PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.	20	PROVENTI STRAORDINARI			
		PROVENTI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO			
		Attribuzione del risultato positivo dell'operazione SCIP ai sensi dell'art. 43-bis, D.L. 207/2008, conv. con L. 14/2009, alle Gestioni proprietarie degli immobili già cartolarizzati ai sensi dell'art. 3, D.L. 351/2001, conv. con L. 410/2001	38.086.234,04	0,00	38.086.234,04
		Eccedenza del Fondo ammortamento immobili	8.711,69	44.755,20	-36.043,51
		Insussistenza debiti diversi	0,00	0,00	0,00
		Insussistenza di debiti diversi	200,00	32.015,42	-31.815,42
		Plusvalore da alienazione immobili (di proprietà delle gestioni)	57.841,11	0,00	57.841,11
		Plusvalore titoli	437.087,00	672.830,00	-235.743,00
		TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	38.590.073,84	749.600,62	37.840.473,22
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	9.866.439,31	22.631.637,02	-12.765.197,71
		TOTALE SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	9.866.439,31	22.631.637,02	-12.765.197,71
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	-614.532,16	-644.857,52	30.325,36
		TOTALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	-614.532,16	-644.857,52	30.325,36
		TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	47.841.980,99	22.736.380,12	25.105.600,87
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C) + (D) + (E)	-7.167.330.937,9	-4.414.402.199,19	-2.752.928.738,71
F		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
F.	01	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			

Gestione n. 44

2016

	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Imposte su operazioni commerciali ed altri oneri tributari	-13.827.184,70	-13.244.543,86	-582.640,84
	TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-13.827.184,70	-13.244.543,86	-582.640,84
	TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-13.827.184,70	-13.244.543,86	-582.640,84
	AVANZO ECONOMICO / DISAVANZO ECONOMICO	-7.181.158.122,60	-4.427.646.743,05	-2.753.511.379,55

2016

Gestione n. 44

ALLEGATI

Allegato B1

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2016				CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONI
	ACCERTATI NEL 2016	Rateo al 31.12.2015	Rateo al 31.12.2016	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 PENSIONISTICI	37.978.490.616,63	2.075.921.190,72	2.086.988.642,87	37.989.558.068,78	37.606.727.878,99	382.830.189,79
CONTRIBUTI ORDINARI PER L'ASSICURAZIONE SOCIALE VITA	10.866.147,07	960.394,00	0,00	9.905.753,07	16.659.076,89	-6.753.323,82
CONTRIBUTI ORDINARI PER LE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	412.563.154,10	19.474.370,00	18.007.654,00	411.096.438,10	416.220.041,31	-5.123.603,21
CONTRIBUTI ORDINARI PER TFR	1.984.763.469,62	0,00	0,00	1.984.763.469,62	1.809.877.195,90	174.886.273,72
CONTRIBUTI ORDINARI PER TFS (INDENNITÀ DI BUONUSCITA)	2.722.594.715,18	33.068.847,00	31.337.708,00	2.720.863.576,18	3.020.114.048,42	-299.250.472,24
CONTRIBUTI ORDINARI PER TFS (INDENNITÀ PREMIO DI SERVIZIO)	1.157.300.385,29	160.002.604,00	151.475.310,00	1.148.773.091,29	1.235.224.253,23	-86.451.161,94
CONTRIBUTO DI SOLIDARIETÀ SU SOMME DESTINATE ALLA PREVIDENZA COMPLEMENTARE (ART. 9-BIS, D.L. 103/91, CONV. CON L. 166/91)	9.752.790,90	0,00	0,00	9.752.790,90	9.057.539,39	695.251,51
RECUPERO MAGGIORI ONERI CONTRIBUTIVI PER BENEFICI CONTRATTUALI DEGLI ISCRITTI	12.215.732,11	0,00	0,00	12.215.732,11	6.672.925,00	5.542.807,11
TOTALE	55.088.547.010,90	2.289.427.405,72	2.287.809.314,87	55.086.928.920,05	54.920.552.959,13	166.375.960,92

Gestione n. 44

2016

Allegato B2

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONI
CONTIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI ALLA GESTIONE ASSISTENZA MAGISTRALE (EX ENAM)	46.512.049,16	48.456.991,22	-1.944.942,06
CONTRIBUTI PER LA PROSECUZIONE VOLONTARIA	5.951.705,99	6.797.349,04	-845.643,05
CONTRIBUTI VOLONTARI A CARICO DEGLI ISCRITTI ALL'ASSICURAZIONE SOCIALE VITA, TRATTENUTI SU PENSIONE	376.039,57	352.846,97	23.192,60
CONTRIBUTO DI SOLIDARIETÀ (ART. 1, CO. 486, L. 147/2013)	43.395.306,65	18.461.217,78	24.934.088,87
PROVENTI DERIVANTI DAL DIVIETO DI CUMULO FRA PENSIONI E REDDITI DA LAVORO	1.478.654,87	1.598.342,26	-119.687,39
RISERVE, VALORI CAPITALI E DI RISCATTO A FINI PENSIONISTICHI	261.522.169,96	262.938.239,02	-1.416.069,06
RISERVE, VALORI CAPITALI E DI RISCATTO PER TFS E TFR	64.114.489,06	74.426.494,04	-10.312.004,98
PROVENTI CONNESSI CON ESTENSIONE DEL REGIME DI TOTALE CUMULABILITÀ PENSIONE DI ANZIANITÀ CON REDDITI DA LAVORO - ART. 44, CO. 2, L. 289/2002	12.466,22	20.591,43	-8.125,21
PROVENTI A SANATORIA PERIODI DI TOTALE O PARZIALE INCUMULABILITÀ DELLA PENSIONE CON I REDDITI DA LAVORO - ART. 44, CO. 3, L. 289/2002	2.141,19	1.909,20	231,99
TOTALE	423.365.022,67	413.053.980,96	10.311.041,71

2016

Gestione n. 44

Allegato B3

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE ENTRATE CORRENTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONI
RIMBORSO DELLE RISERVE E DEI VALORI CAPITALI DI RISCATTO VERSATI DAGLI ISCRITTI AI FONDI PER IL TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO DEI DIPENDENTI STATALI (EX ENPAS) E DEI DIPENDENTI DEGLI ENTI LOCALI (EX INADEL)	539.347,36	539.333,12	14,24
RIMBORSO DI CONTRIBUTI	54.693.285,76	8.590.591,52	46.102.694,24
RIMBORSO DI RISERVE E DI VALORI CAPITALI	2.170.328,45	1.962.534,08	207.794,37
TOTALE	57.402.961,57	11.092.458,72	46.310.502,85

Allegato B4

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONI
ENTRATE DERIVANTI DALL'APPLICAZIONE DELL'ART. 43-BIS, D.L. 207/2008, CONV. CON L. 14/2009, (RIPARTIZIONE DEL PREZZO DIFFERITO TRA GLI ENTI PROPRIETARI DEGLI IMMOBILI OGGETTO DI CARTOLARIZZAZIONE SCIP 1 E SCIP 2), PER DISPONIBILITA' LIQUIDE GIACENTI PRESSO LA TESORERIA CENTRALE DELLO STATO	21.358.492,50	0,00	21.358.492,50
ENTRATE DIVERSE	9.504.323,17	9.159.665,90	344.657,27
INTERESSI PER LA RISCOSSIONE DILAZIONATA O DIFFERITA DEI CONTRIBUTI	7,52	0,00	7,52
RISCOSSIONE DEL CONTRIBUTO AL FONDO DI GARANZIA A COPERTURA DEI RISCHI PER L'EROGAZIONE DEI MUTUI ALLE COOPERATIVE, AGLI ENTI LOCALI E AD ALTRI ENTI	1.285,18	431,53	853,65
RISCOSSIONE DEL CONTRIBUTO AL FONDO DI GARANZIA A COPERTURA DEI RISCHI PER L'EROGAZIONE DEI PRESTITI CONCESSI O GARANTITI DALL'ISTITUTO	12.292.146,25	13.152.264,21	- 860.117,96
SANZIONI CIVILI, AMMINISTRATIVE, MULTE E AMMENDE	1.760.725,04	1.478.434,26	282.290,78
TOTALE	44.916.979,66	23.790.795,90	21.126.183,76

Gestione n. 44

2016

Allegato B5

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2016				CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONI
	IMPEGNATE NEL 2016	Rateo al 31.12.2015	Rateo al 31.12.2016	DATO ECONOMICO		
RATE DI PENSIONE A CARICO DELLA GESTIONE (A)	58.743.384.240,07	54.092.000,00	78.018.879,00	58.767.311.119,07	57.830.096.462,49	937.214.656,58
- ONERE A CARICO DELLA GIAS:						
ABOLIZIONE FACOLTÀ DI TRATTENIMENTO IN SERVIZIO DI ALCUNE CATEGORIE DI LAVORATORI (MAGISTRATI, ALTI DIRIGENTI, PROFESSORI UNIVERSITARI, DIPLOMATICI, PREFETTI ECC.) - ART. 1, D.L. 90/2014, CONV. CON L. 114/2014	141.000.000,00	0,00	0,00	141.000.000,00	72.000.000,00	69.000.000,00
APPORTO DELLO STATO PER GARANTIRE IL PAGAMENTO DELLE PENSIONI - ART. 2, CO. 5, L. 183/2011	6.004.007.086,51	0,00	0,00	6.004.007.086,51	5.832.799.142,04	171.207.944,47
BENEFICI PER I LAVORATORI NON VEDENTI - ART. 9, L. 113/1985 E ART. 2, L. 120/1991	4.104.292,72	0,00	0,00	4.104.292,72	7.428.781,43	-3.324.488,71
BENEFICI PER I LAVORATORI SORDOMUTI ED INVALIDI CIVILI CON INVALIDITÀ SUPERIORE AL 74% - ART. 80, L. 388/2000	111.932.023,87	0,00	0,00	111.932.023,87	98.106.642,81	13.825.381,06
BENEFICI VITTIME TERRORISMO - L. 266/2005	860.568,37	0,00	0,00	860.568,37	603.006,60	257.561,77
IMPORTO AGGIUNTIVO - ART. 70, C. 7, L. 388/2000	361.601,40	0,00	0,00	361.601,40	315.015,50	46.585,90
LAVORATORI SALVAGUARDATI DALLA RIFORMA PENSIONISTICA (ART. 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	19.324,07	-19.324,07
MAGG. PENSIONE EX COMBATTENTI, ART. 6, L. 140/85 E L. 544/88	29.423,76	0,00	0,00	29.423,76	31.998,16	-2.574,40
MIGLIORAMENTI DELLE PENSIONI DEL SETTORE PUBBLICO - ART. 5, L. 544/88	1.812.408,39	0,00	0,00	1.812.408,39	2.023.107,32	-210.698,93
ONERE PER CUMULO PERIODI ASSICURATIVI A FINI PENSIONISTICI - ART. 1, CO. 239 E SS., L. 228/2012	834.923,00	0,00	0,00	834.923,00	634.118,00	200.805,00
ONERE PER IL MANCATO RECUPERO DEL CONGUAGLIO DI PEREQUAZIONE 2014, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 288, DELLA LEGGE N. 208/15	39.691.070,53	0,00	0,00	39.691.070,53	0,00	39.691.070,53

2016

Gestione n. 44

PENSIONAMENTI ANTICIPATI PER ADDETTI A LAVORAZIONI CON IMPIEGO DI AMIANTO - ART. 13, CO. 6-8, L. 257/92	5.215.274,18	0,00	0,00	5.215.274,18	10.729.406,08	-5.514.131,90
PENSIONAMENTI ANTICIPATI PER ADDETTI A LAVORAZIONI PARTICOLARMENTE FATICOSE E PESANTI - D. LGS. 67/2011	11.287.143,25	0,00	0,00	11.287.143,25	11.101.180,20	185.963,05
QUOTA PARTE DI CIASCUNA MENSILITÀ DI PENSIONE EROGATA - ART. 2, CO. 4, LETT. A), L. 183/2011	2.366.350.000,00	0,00	0,00	2.366.350.000,00	2.342.910.000,00	23.440.000,00
RICONOSCIMENTO PEREQUAZIONE ART.1 D.L. 65/2015 (SENTENZA C.C. 70/2015)	201.950.261,37	0,00	0,00	201.950.261,37	725.156.656,42	-523.206.395,05
SALVAGUARDATI - ART. 1, CO. 194 E SS., L. 147/2013 (QUINTA SALVAGUARDIA)	0,00	0,00	0,00	0,00	12.979,66	-12.979,66
SALVAGUARDATI - ART. 1, CO. 231, L. 228/2012 (TERZA SALVAGUARDIA)	384.773,70	0,00	0,00	384.773,70	322.775,86	61.997,84
SALVAGUARDATI - ART. 22, CO. 1, D.L. 95/2012, CONV. CON L. 135/2012 (SECONDA SALVAGUARDIA)	1.124.651,70	0,00	0,00	1.124.651,70	886.672,68	237.979,02
SALVAGUARDATI - ART. 2, L. 147/2014 (SESTA SALVAGUARDIA)	0,00	0,00	0,00	0,00	6.596.760,89	-6.596.760,89
SALVAGUARDATI - ARTT. 11 E 11-BIS, D.L. 102/2013, CONV. CON L. 124/2013 (QUARTA SALVAGUARDIA)	50.231.480,15	0,00	0,00	50.231.480,15	47.466.389,14	2.765.091,01
SOMMA AGGIUNTIVA - ART. 5, CO. 1-4, L. 127/2007	3.155.076,08	0,00	0,00	3.155.076,08	2.862.370,88	292.705,20
TOTALIZZAZIONE PERIODI ASSICURATIVI - D. LGS. 42/2006	22.919.820,43	0,00	0,00	22.919.820,43	7.596.191,31	15.323.629,12
TOTALE A CARICO GIÀ (B)	8.967.251.879,41	0,00	0,00	8.967.251.879,41	9.169.602.519,05	-202.350.639,64
IMPORTO LORDO DELLE RATE DI PERSONE A CARICO DELLA GESTIONE (A + B)	67.710.636.119,48	54.092.000,00	78.018.879,00	67.734.562.998,48	66.999.698.981,54	734.864.016,94

ALTRE PRESTAZIONI

INDENNITÀ UNA TANTUM IN LUOGO DI PENSIONE	7.835.598,53	0,00	0,00	7.835.598,53	7.557.262,32	278.336,21
TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO (INDENNITÀ DI BUONUSCITA)	2.765.978.133,21	0,00	0,00	2.765.978.133,21	2.540.198.619,07	225.779.514,14
TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO (INDENNITÀ PREMIO DI SERVIZIO)	1.218.012.570,63	0,00	0,00	1.218.012.570,63	966.667.718,73	251.344.851,90
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (TFR)	377.651.314,37	0,00	0,00	377.651.314,37	344.340.710,65	33.310.603,72
INDENNITÀ DI MORTE A FAVORE DEGLI EREDI DI ISCRITTI ALL'ASSICURAZIONE SOCIALE VITA	3.168.475,62	0,00	0,00	3.168.475,62	3.037.059,82	131.415,80

Gestione n. 44

2016

PRESTAZIONI ASSISTENZIALI (EX ENAM)	15.750.822,98	0,00	0,00	15.750.822,98	20.605.747,17	-4.854.924,19
PRESTAZIONI CREDITIZI E SOCIALI	295.319.868,44	0,00	0,00	295.319.868,44	323.974.619,39	-28.654.750,95
TOTALE ALTRE PRESTAZIONI A CARICO DELLA GESTIONE (C)	4.683.716.783,78	0,00	0,00	4.683.716.783,78	4.206.381.737,15	477.335.046,63
- ONERE A CARICO DELLA GIAS:						
MAGGIORAZIONE TFR PER VITTIME TERRORISMO L.206/2004 (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	11.757,70	-11.757,70
IMPORTO LORDO DELLE ALTRE PRESTAZIONI A CARICO DELLA GESTIONE (C + D)	4.683.716.783,78	0,00	0,00	4.683.716.783,78	4.206.393.494,85	477.323.288,93
TOTALE SPESE PER PRESTAZIONI A CARICO DELLA GESTIONE (A + C)	63.427.101.023,85	54.092.000,00	78.018.879,00	63.451.027.902,85	62.036.478.199,64	1.414.549.703,21
TOTALE IMPORTO LORDO DELLE PRESTAZIONI A CARICO DELLA GESTIONE (A + B + C+ D)	72.394.352.903,26	54.092.000,00	78.018.879,00	72.418.279.782,26	71.206.092.476,39	1.212.187.305,87

2016

Gestione n. 44

Allegato B6

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE USCITE

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONI
RECUPERO DI PRESTAZIONI ASSISTENZIALI (EX ENAM)	5.649,50	9.397,70	-3.748,20
RECUPERO DI PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI	790.349,88	148.285,22	642.064,66
RECUPERO DI PRESTAZIONI 'ASSICURAZIONE SOCIALE VITA' (EX ENPDEP)	28.621,73	0,00	28.621,73
RECUPERI E REINTROITI DI PRESTAZIONI - INDENNITA' DI BUONUSCITA AGLI ISCRITTI	3.191.753,06	1.010.477,59	2.181.275,47
RECUPERI E REINTROITI DI PRESTAZIONI - INDENNITA' PREMIO DI FINE SERVIZIO AGLI ISCRITTI	2.234.675,62	2.155.353,27	79.322,35
RECUPERI E REINTROITO DI PRESTAZIONI -TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO AGLI ISCRITTI	1.668.656,62	531.823,41	1.136.833,21
RECUPERO DI PRESTAZIONI PENSIONISTICHE	121.608.062,30	135.941.485,96	-14.333.423,66
RIVALSA VERSO ALTRI ENTI PER QUOTE DI TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO AD ONERE RIPARTITO	19.797,06	0,00	19.797,06
TOTALE	129.547.565,77	139.796.823,15	-10.249.257,38

Allegato B7

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONI
CONTRIBUZIONE A FAVORE DEGLI ENTI DI PATRONATO E DI ASSISTENZA SOCIALE	86.818.444,05	86.938.066,50	-119.622,45
FINANZIAMENTI A PREVIDENZA COMPLEMENTARE	25.407.570,72	13.523.465,90	11.884.104,82
TRASFERIMENTI PER FINANZIAMENTO DELLA COMMISSIONE DI VIGILANZA SUI FONDI PENSIONE AI SENSI DELL'ART. 59, CO. 39, L. 449/1997	95.518,31	186.281,55	-90.763,24
VALORI CAPITALI PER INDENNITA' PREMIO DI SERVIZIO, INDENNITA' DI BUONUSCITA E TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO TRASFERITI AD ALTRI ENTI	8.431.669,19	9.291.911,07	-860.241,88
VALORI PER LA COPERTURA DEI PERIODI ASSICURATIVI TRASFERITI AD ALTRI ENTI DI PREVIDENZA	83.969.195,36	30.467.831,46	53.501.363,90
TOTALE	204.722.397,63	140.407.556,48	64.314.841,15

Gestione n. 44

2016

Allegato B8

INESIGIBILITÀ DI CREDITI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONI
ELIMINAZIONE DI RESIDUI ATTIVI PER IRRECUPERABILITÀ O INESIGIBILITÀ DI CREDITI DIVERSI	24.060,85	301.086,14	-277.025,29
PERDITA PER IRRECUPERABILITÀ DEI PICCOLI PRESTITI AGLI ISCRITTI	2.249.379,87	0,00	2.249.379,87
PERDITA PER IRRECUPERABILITÀ DEI PRESTITI AL PERSONALE DIPENDENTE GARANTITI CON CESSIONE DI STIPENDIO AI SENSI DELL'ART. 59, DPR 509/1979	87.713,31	20.032,81	67.680,50
PERDITA PER IRRECUPERABILITÀ DEI PRESTITI PLURIENNALI AGLI ISCRITTI	2.254.629,41	0,00	2.254.629,41
PERDITA PER IRRECUPERABILITÀ DEL RISCATTO DI PRESTITI PLURIENNALI GARANTITI AGLI ISCRITTI	139.667,18	0,00	139.667,18
TOTALE	4.755.450,62	321.118,95	4.434.331,67

2016

Gestione n. 44

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

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			
	Fondo ammortamento immobili	-183.623.955,89	-174.630.020,54	-8.993.935,35
	Immobili da reddito	277.357.298,13	249.967.305,55	27.389.992,58
	Immobili destinati a strutture sociali	9.250.039,98	9.250.039,98	0,00
	Immobili strumentali	168.227.885,32	195.617.877,90	-27.389.992,58
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	464.517,72	528.616,74	-64.099,02
	TOTALE	271.675.785,26	280.733.819,63	-9.058.034,37
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	29.488.879,34	32.098.857,07	-2.609.977,73
	Prestiti al personale art. 59, DPR 509/1979	11.473.569,75	13.313.114,38	-1.839.544,63
3	Altri titoli			
	Fondi immobiliari	233.809.438,60	233.864.710,60	-55.272,00
4	Crediti finanziari diversi			
	Crediti diversi	6.815.192,98	7.234.255,86	-419.062,88
	TOTALE	282.036.950,77	286.960.808,01	-4.923.857,24
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	553.712.736,03	567.694.627,64	-13.981.891,61
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	9.169.372,96	1.342.285,06	7.827.087,90
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	10.331.377,74	8.341.178,49	1.990.199,25
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	578.665,03	448,84	578.216,19
	Crediti verso iscritti soci e terzi per entrate non classificabili in altre voci	3.008.227,00	3.039.031,38	-30.804,38
4	Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Crediti per trasferimenti da parte dello Stato	52.760.465,10	52.760.465,10	0,00
5	Crediti verso altri			
	Crediti per altre riscossioni	1.123,25	373,88	749,37
	Crediti per redditi e proventi patrimoniali	37.356,72	37.356,72	0,00
	Crediti verso altri per entrate non classificabili in altre voci	2.647.216,35	0,00	2.647.216,35
	TOTALE	78.565.523,30	65.552.858,62	13.012.664,68
IV	Disponibilità liquide			

Gestione n. 44

2016

3	Denaro e valori in cassa			
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	5.622.920.716,33	4.574.374.992,97	1.048.545.723,36
	TOTALE	5.622.920.716,33	4.574.374.992,97	1.048.545.723,36
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.701.486.239,63	4.639.927.851,59	1.061.558.388,04
D	RATEI E RISCONTI			
I	Ratei e Risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	31.337.708,00	33.068.847,00	-1.731.139,00
	TOTALE	31.337.708,00	33.068.847,00	-1.731.139,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	31.337.708,00	33.068.847,00	-1.731.139,00
	TOTALE ATTIVO	6.286.536.683,66	5.240.691.326,23	1.045.845.357,43

2016

Gestione n. 44

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi esercizi precedenti	5.204.284.616,67	3.744.877.053,91	1.459.407.562,76
	TOTALE	5.204.284.616,67	3.744.877.053,91	1.459.407.562,76
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Avanzo di esercizio	1.045.038.033,44	1.459.407.562,76	-414.369.529,32
	TOTALE	1.045.038.033,44	1.459.407.562,76	-414.369.529,32
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	6.249.322.650,11	5.204.284.616,67	1.045.038.033,44
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
I	Fondi per Rischi ed oneri			
3	per altri rischi e oneri futuri			
	Fondo accantonamenti vari	409.958,07	429.990,98	-20.032,91
	TOTALE	409.958,07	429.990,98	-20.032,91
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	409.958,07	429.990,98	-20.032,91
E	DEBITI			
I	Debiti			
9	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
	Debiti verso Istituti di previdenza per trasferimenti passivi	2.590.000,00	2.590.000,00	0,00
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	6.635.918,07	5.010.850,74	1.625.067,33
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per rimborsi	29.049,89	29.049,89	0,00
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	8.572.792,12	8.638.854,64	-66.062,52
12	Debiti diversi			
	Debiti diversi	14.909.758,67	15.584.627,22	-674.868,55
	Debiti per altre spese aventi natura di partite di giro	2.904.178,78	3.394.221,83	-490.043,05
	Debiti per oneri finanziari	677,89	677,89	0,00
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00	2.005,67	-2.005,67
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	1.124.105,88	726.245,50	397.860,38
	Depositi cauzionali	37.594,18	185,20	37.408,98
	TOTALE	36.804.075,48	35.976.718,58	827.356,90
	TOTALE DEBITI	36.804.075,48	35.976.718,58	827.356,90
	TOTALE PASSIVO	6.286.536.683,66	5.240.691.326,23	1.045.845.357,43

Gestione n. 44

2016

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

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	4.087.185.453,77	4.243.401.680,42	-156.216.226,65
	Poste correttive e compensative di entrate correnti per proventi e corrispettivi derivanti dalla vendita di beni e/o prestazione di servizi	-510.844,09	-1.037.097,07	526.252,98
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	62.173.138,45	71.968.003,61	-9.794.865,16
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCOI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi finali)	31.337.708,00	33.068.847,00	-1.731.139,00
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi iniziali)	-33.068.847,00	-31.816.732,00	-1.252.115,00
	TOTALE PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI	4.147.116.609,13	4.315.584.701,96	-168.468.092,83
A. 05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate non classificabili in altre voci	4.750.386,74	3.226.176,16	1.524.210,58
	Trasferimenti da parte dello Stato	14,12	1.501,37	-1.487,25
	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	12.381.316,32	5.641.281,95	6.740.034,37
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	17.131.717,18	8.868.959,48	8.262.757,70
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	4.164.248.326,31	4.324.453.661,44	-160.205.335,13
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	4.628.728,40	1.375.959,48	3.252.768,92
	Spese per prestazioni	-3.046.612.393,67	-2.803.987.964,12	-242.624.429,55
	TOTALE COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	-3.041.983.665,27	-2.802.612.004,64	-239.371.660,63
B. 09	COSTI PER IL PERSONALE			
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI			
	Prelievo da fondi garanzia cessione stipendi	20.032,91	20.032,81	0,10
	TOTALE COSTI PER IL PERSONALE	20.032,91	20.032,81	0,10
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	-6.073.671,47	-5.856.683,41	-216.988,06
	Poste correttive e compensative di altre spese correnti	173.746,01	225.967,26	-52.221,25
	Spese di amministrazione	-28.570.673,46	-28.526.118,78	-44.554,68
	Spese non classificabili in altre voci	-429.648,08	-369.861,44	-59.786,64

2016

Gestione n. 44

	Trasferimenti passivi	-38.732.136,34	-28.600.157,25	-10.131.979,09
	Valori di copertura di periodi assicurativi	-399.787,67	-409.408,24	10.620,57
	TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-74.031.171,01	-63.536.261,86	-10.494.909,15
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE	-3.115.994.803,37	-2.866.128.233,69	-249.866.569,68
	DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	1.048.253.522,94	1.458.325.427,75	-410.071.904,81
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C. 16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi e proventi patrimoniali	13.581,73	154.232,91	-140.651,18
	Utile di gestione degli investimenti patrimoniali non unitari	0,00	2.671.157,73	-2.671.157,73
	TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI	13.581,73	2.825.390,64	-2.811.808,91
C. 17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Oneri finanziari	-441.040,49	-472.594,52	31.554,03
	Perdite investimenti patrimoniali non unitari	-6.216.394,71	0,00	-6.216.394,71
	TOTALE INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-6.657.435,20	-472.594,52	-6.184.840,68
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-6.643.853,47	2.352.796,12	-8.996.649,59
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
D. 19	SVALUTAZIONI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
	SVALUTAZIONI DELL'ESERCIZIO			
	Inesigibilità di crediti	-41.053,80	-87.805,93	46.752,13
	TOTALE SVALUTAZIONI DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-41.053,80	-87.805,93	46.752,13
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	-41.053,80	-87.805,93	46.752,13
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E. 20	PROVENTI STRAORDINARI			
	PROVENTI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO			
	Attribuzione del risultato positivo dell'operazione SCIP ai sensi dell'art. 43-bis del Decreto legge 30 dicembre 2008, n. 207, convertito dalla Legge 27 febbraio 2009, n. 14, alle Gestioni proprietarie degli immobili già cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del D.L. n. 351/2001, convertito nella Legge n. 410/2001.	4.720.487,72	0,00	4.720.487,72
	Insussistenza di debiti diversi	0,00	30.085,82	-30.085,82
	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	4.720.487,72	30.085,82	4.690.401,90
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	-108.938,61	-127.452,25	18.513,64
	TOTALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI	-108.938,61	-127.452,25	18.513,64
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	4.611.549,11	-97.366,43	4.708.915,54
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C) + (D) + (E)	1.046.180.164,78	1.460.493.051,51	-414.312.886,73
F	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
F. 01	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			