

**iPost**

**ISTITUTO POSTELEGRAFONICI**  
Viale Asia, 67 00144 ROMA

**RENDICONTO GENERALE 2009**

“Bilancio Consuntivo per Missioni e Programmi”

- **Missione Previdenza:**
  - Programma “Pensioni”**
  - Programma “Assicurazione Sociale Vita”**
- **Missione Prestazioni Creditizie Programma “Prestiti e Mutui”**
- **Missione Prestazioni Sociali in natura**
  - Programma “Prestazioni Ricreative, Formative e Culturali”**
- **Missione Servizi Generali ed Istituzionali**
  - Programma “Servizi Affari Interni – Indirizzo Politico”**
- **Consolidato**

PAGINA BIANCA

**Riclassificazione del Bilancio di Previsione 2010 degli Enti Previdenziali per Missioni e Programmi.**

L'Ente ha dato attuazione quanto disposto dalla Legge 31 dicembre 2009, n. 196, "*Legge di contabilità e finanza pubblica*" che prevede l'articolazione del Bilancio in Missioni e Programmi, ai sensi dell'art. 2 comma 2, lette h, che recita "... *adozione di comuni schemi di bilancio articolati in missioni e programmi coerenti con la classificazione economica e funzionale individuata dagli appositi regolamenti comunitari in materia di contabilità nazionale e relativi conti satellite...* "

Inoltre l'art. 40, comma 1 sancisce che "*Fermo restando quanto previsto dall'articolo 2, in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, il Governo è delegato ad adottare, entro due anni dalla data di entrata in vigore della presente legge, uno o più decreti legislativi per il completamento della riforma della struttura del bilancio dello Stato con particolare riguardo alla riorganizzazione dei programmi di spesa e delle missioni e alla programmazione delle risorse, assicurandone una maggiore certezza, trasparenza e flessibilità.*"

Affiancare al Bilancio tradizionale il Bilancio per Missioni e Programmi, ha lo scopo per l'Ente, di perseguire l'armonizzazione delle rappresentazioni contabili degli enti di previdenza anche al fine di consentire un più agevole consolidamento dei conti pubblici, nel quadro delle esigenze di governo della finanza pubblica.

Pertanto, il bilancio dell'Ipost è stato articolato in missioni e programmi, sempre in linea con quelli dello Stato e condivisi con quelli degli altri Enti di Previdenza, come di seguito indicato:

1. Missione Previdenza;
  - 1.1 Programma Pensioni;
  - 1.2 Programma Assicurazioni sociali Vita;
2. Missione Prestazioni Sociali in Natura;
  - 2.1 Programma Prestazioni Ricreative, formative e culturali;
3. Missione Prestazioni Creditizie;
  - 3.1 Programma Prestiti e Mutui;
4. Missione Servizi Generali ed Istituzionali;
  - 4.1 Programma Servizi Interni ed Indirizzo Politico.

La struttura del Bilancio dell'Ente impostato per Gestioni, per Centri di Responsabilità e Centri di Costo, ha consentito di elaborare il Bilancio per Missioni, infatti le Missioni, formulate, sono

coerenti con le Gestioni dell'Ente e rispecchiano la struttura organizzativa, a parte alcune precisazioni che di seguito si espongono.

La Missione Previdenza attiene alla Gestione Quiescenza, Mutualità e Cassa Integrativa.

Nell'ambito della Missione Previdenza, Programma Pensioni, sono state individuate, in linea con l'ipotesi massimale individuata dal Servizio Studi Dipartimentale del MEF, la distinzione delle pensioni erogate in:

- Pensioni dirette di vecchiaia;
- Pensioni dirette di anzianità;
- Pensioni dirette per inabilità fisica;
- Pensioni ai superstiti;
- Pensioni privilegiate.

La Missione “Prestazioni Sociali in Natura” rientra nelle funzioni della Gestione “Assistenza”, mentre quella delle “Prestazioni Creditizie” rientra nelle funzionalità della Gestione “Fondo Credito”.

Le spese della Missione, “Servizi Generali ed Istituzionali”, possono essere quantificate funzionalmente attraverso i Centri di Responsabilità.

La ripartizione delle spese per la manutenzione del patrimonio immobiliare dell'Ente è effettuata considerando la finalità e l'uso dell'immobile medesimo, che potrebbe essere per fini sociali, istituzionali o per il reddito.

Di fatto alcuni immobili hanno fini esclusivamente sociali, e le loro spese saranno attribuite alla Missione di appartenenza, mentre quelli utilizzati ai soli fini istituzionali avranno la loro allocazione nelle spese della Missione “Servizi Generali ed Istituzionali”.

Per gli ulteriori aspetti tecnici specifici, relativamente ai reports elaborati, per la struttura di Bilancio, alla formazione del contenuto delle singole Missioni concorrono tutte le risorse finanziarie, umane e strumentali impiegate nello svolgimento delle attività connesse al perseguimento dei relativi scopi istituzionali.

In particolare, nel definire le modalità di attribuzione delle spese alle Missioni individuate, le suddette sono state distinte in dirette ed indirette, le prime sono esborsi monetari strettamente collegati allo svolgimento della Missione. Detto collegamento si esprime mediante una correlazione immediata e misurabile tra l'esborso connesso all'acquisizione delle risorse umane, tecniche e strumentali e la singola Missione.

Le seconde sono esborsi monetari caratterizzati da un basso grado di collegamento tra l'acquisizione della risorsa e lo svolgimento delle attività che fanno parte della Missione, in tali casi, infatti, le risorse risultano comuni al perseguimento di più finalità.

Le spese del personale sono da considerarsi sempre dirette rispetto alla Missione, quando le risorse umane concorrono alla realizzazione di più Missioni, le relative spese vanno imputate alla Missione "Servizi Generali ed Istituzionali".

Si procede ad analizzare i dati rappresentati nel Bilancio per Missioni e Programmi.

- **Entrate correnti ed in Conto Capitale**

Tab. n. 1

<b>Entrate Correnti</b>				
			(SA)	(SP)
<b>Missioni e Programmi</b>	<b>Previsioni definitive di competenza 2009</b>	<b>Consuntivo 2009</b>	<b>Differenza (Cons/Prev)</b>	<b>Percentuali %</b>
<b>Previdenza</b>				
<i>Pensioni</i>	2.397.962.081,36	2.327.922.320,64	-70.039.760,72	-2,92
<i>Ass.Soc. Vita</i>	3.188.430,32	2.389.939,25	-798.491,07	-25,04
<b>Prestazioni Soc. in Natura</b>				
<i>Prest. Ricr. Form. Culturali</i>	6.641.439,51	6.481.816,66	-159.622,85	-2,40
<b>Prestazioni Creditizie</b>				
<i>Prestiti Mutui</i>	25.745.616,98	23.253.891,21	-2.491.725,77	-9,68
<b>Servizi Generali ed Istituzionali</b>				
<i>Servizi Affari Interni - Indirizzo Politico</i>	25.634.785,82	21.961.001,10	-3.673.784,72	-14,33
<b>Totale</b>	<b>2.459.172.353,99</b>	<b>2.382.008.968,86</b>	<b>-77.163.385,13</b>	<b>-3,14</b>

Le entrate correnti accertate pari a 2.382,01 di € rispetto alle previsioni di 2.459,17 milioni di €, evidenziano un decremento di 77,16 milioni di € determinato dalle minori entrate delle Missioni Previdenza e Prestazioni Creditizie.

Le entrate in conto capitale, rispetto alle previsioni, registrano un incremento per complessivi 15,622 milioni di € (pari al 27,20%).

Tale risultato scaturisce principalmente dalle maggiori entrate registrate nella Missione Previdenza Programma Pensioni (9,520 milioni di €) e della Missione Prestazioni Creditizie (+6,608 milioni di €).

La seguente tabella evidenzia le differenze dei dati consuntivi con quelli preventivati.

Tab. n. 2

<b>Entrate Conto Capitale</b>				
			(SA)	(SP)
<b>Missioni e Programmi</b>	<b>Previsioni definitive di competenza 2009</b>	<b>Consuntivo 2009</b>	<b>Differenza (Cons/Prev)</b>	<b>Percentuali %</b>
<b>Previdenza</b>				
<i>Pensioni</i>	6.625.000,00	16.145.868,14	9.520.868,14	-143,71
<i>Ass.Soc. Vita</i>	2.220.000,00	1.428.337,01	-791.662,99	-35,66
<b>Prestazioni Soc. in Natura</b>				
<i>Prest. Ricr. Form. Culturali</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Prestazioni Creditizie</b>				
<i>Prestiti Mutui</i>	48.600.000,00	55.208.462,37	6.608.462,37	13,60
<b>Servizi Generali ed Istituzionali</b>				
<i>Servizi Affari Interni - Indirizzo Politico</i>	0,00	284.560,00	284.560,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>57.445.000,00</b>	<b>73.067.227,52</b>	<b>15.622.227,52</b>	<b>27,20</b>

#### - Spese Correnti ed in Conto Capitale

Per quanto attiene la spesa corrente, impegnata globalmente per 2.365,24 milioni di €, sempre con riferimento alla situazione consolidata, evidenzia rispetto alle previsioni, minori spese per complessivi 27,428 milioni di € (pari a 1,15%).

Tale decremento di spesa si riscontra in tutte le Missioni ad eccezione della Missione Prestazioni Sociali in Natura, come risulta dalla seguente tabella:

Tab. n. 3

Uscite Correnti				
			(SA)	(SP)
Missioni e Programmi	Previsioni definitive di competenza 2009	Consuntivo 2009	Differenza (Cons/Prev)	Percentuali %
<b>Previdenza</b>				
<i>Pensioni</i>	2.347.644.501,93	2.339.891.270,86	-7.753.231,07	-0,33
<i>Ass.Soc. Vita</i>	4.096.393,96	3.842.946,85	-253.447,11	-6,19
<b>Prestazioni Soc. in Natura</b>				
<i>Prest. Ricr. Form. Culturali</i>	6.454.866,78	9.775.578,02	3.320.711,24	51,45
<b>Prestazioni Creditizie</b>				
<i>Prestiti Mutui</i>	1.293.113,75	1.164.475,40	-128.638,35	-9,95
<b>Servizi Generali ed Istituzionali</b>				
<i>Servizi Affari Interni - Indirizzo Politico</i>	33.180.937,62	10.567.062,21	-22.613.875,41	-68,15
<b>Totale</b>	<b>2.392.669.814,04</b>	<b>2.365.241.333,34</b>	<b>-27.428.480,70</b>	<b>-1,15</b>

Le uscite in conto capitale, rispetto alle previsioni, registrano un incremento per complessivi 0,761 milioni di € (pari al 0,87%).

Tale risultato scaturisce principalmente dalla maggiore spesa della Missione Previdenza, Programma Pensioni (+12,415 milioni di €).

La seguente tabella evidenzia le differenze dei dati consuntivi con quelli preventivati.

Tab. n. 4

Uscite Conto Capitale				
			(SA)	(SP)
Missioni e Programmi	Previsioni definitive di competenza 2009	Consuntivo 2009	Differenza (Cons/Prev)	Percentuali %
<b>Previdenza</b>				
<i>Pensioni</i>	5.275.099,28	17.690.490,81	12.415.391,53	235,36
<i>Ass.Soc. Vita</i>	2.017.850,00	1.785.006,02	-232.843,98	-11,54
<b>Prestazioni Soc. in Natura</b>				
<i>Prest. Ricr. Form. Culturali</i>	403.968,00	271.524,01	-132.443,99	-32,79
<b>Prestazioni Creditizie</b>				
<i>Prestiti Mutui</i>	67.606.350,00	66.902.878,28	-703.471,72	-1,04
<b>Servizi Generali ed Istituzionali</b>				
<i>Servizi Affari Interni - Indirizzo Politico</i>	11.962.380,15	1.377.398,75	-10.584.981,40	-88,49
<b>Totale</b>	<b>87.265.647,43</b>	<b>88.027.297,87</b>	<b>761.650,44</b>	<b>0,87</b>

In particolare si analizzano i dati relativi al bilancio per Missioni e Programmi, come evidenziato nelle tabelle di seguito riportate:

## Missione Previdenza

Tab. n. 5

Missione Previdenza	Entrate	Uscite	Differenziale
<i>Programma Pensione (Quiescenza e Cassa Integrativa)</i>	2.859.879.053,80	2.873.392.626,69	-13.513.572,89
<i>Programma Ass.Soc. Vita (Mutualità)</i>	7.295.076,99	9.104.753,60	-1.809.676,61
<i>Totale</i>	2.867.174.130,79	2.882.497.380,29	-15.323.249,50

La Missione Previdenza presenta un disavanzo di € 15.323.249,50.

Dall'analisi dei dati rappresentati nelle Tabelle dei Programmi emerge il risultato "puro" delle Missioni dell'Ente, epurato delle spese di funzionamento, che sono rappresentate nella Missione Servizi Generali ed Istituzionali che presenta un disavanzo di € 20.084.731,86

## Missione Prestazioni Sociali in Natura

Tab. n. 6

Missione Prestazioni Sociali in Natura	Entrate	Uscite	Differenziale
<i>Programma Prestazioni ricreative, formative e culturali (Assistenza)</i>	6.840.449,82	10.405.735,19	-3.565.285,37
<i>Totale</i>	6.840.449,82	10.405.735,19	-3.565.285,37

La Missione Prestazioni Sociali in Natura presenta un disavanzo pari ad € 3.565.285,37.

La Gestione Assistenza nella nuova riclassificazione rappresenta il Programma Prestazioni Ricreative, Formative e Culturali, che presenta un disavanzo di € 3.565.285,37, minore di quello della Gestione suddetta, in quanto epurato di alcune spese di funzionamento che influenzano il risultato d'esercizio della Gestione.

## Missione Prestazioni Creditizie

Tab. n. 7

Missione Prestazioni Creditizie	Entrate	Uscite	Differenziale
<i>Programma Prestiti e Mutui (Fondo Credito)</i>	124.742.814,92	114.347.815,02	10.394.999,90
<i>Totale</i>	124.742.814,92	114.347.815,02	10.394.999,90

La Missione Prestazioni Creditizie presenta un avanzo pari € 10.394.999,90.

Il Programma Prestiti e Mutui rappresenta la Gestione Fondo Credito ed alcuni capitoli dell'erogazione dei mutui e dei prestiti, di cui all'art.59 del D.P.R. 509/79.

Il Programma presenta un avanzo di € 10.394.999,90.

## Missione Servizi Generali ed Istituzionali

Tab. n. 8

Missione Servizi Generali ed Istituzionali	Entrate	Uscite	Differenziale
<i>Programma Servizi Affari Interni ed Indirizzo Politico (Immobili e Gestioni Stralcio)</i>	23.315.358,03	13.014.257,89	10.301.100,14
<i>Totale</i>	23.315.358,03	13.014.257,89	10.301.100,14

La Missione Servizi Generali ed Istituzionali presenta un avanzo pari ad € 10.301.100,14.

Nella Missione Servizi Generali ed Istituzionali non essendo presenti le entrate contributive e da trasferimenti, il capitolo principale è costituito tra gli altri, dalle Plusvalenze Immobili Abitativi, mentre, fra le spese, i capitoli del Bilancio d'Esercizio più rappresentativi sono: le Spese relative agli Organi istituzionali, le Spese di Gestione, gli Investimenti ed il Software, tra le uscite in conto capitali.

## Risultati differenziali

Tab. n. 9

Missioni	Entrate	Uscite	Differenziale
<i>Missione Previdenza</i>	2.867.174.130,79	2.882.497.380,29	-15.323.249,50
<i>Missione Prestazioni Sociali in natura</i>	6.840.449,82	10.405.735,19	-3.565.285,37
<i>Missione Prestazioni Creditizie</i>	124.742.814,92	114.347.815,02	10.394.999,90
<i>Missione Servizi Generali ed Istituzionali</i>	23.315.358,03	13.014.257,89	10.301.100,14
<i>Totale</i>	3.022.072.753,56	3.020.265.188,39	1.807.565,17

Dal raffronto dei dati emerge lo stesso differenziale di scostamento tra le Entrate e le Spese di € 2.134.904,90, che rappresenta e coincide con l'avanzo finanziario di competenza consolidato dell'esercizio finanziario 2009, come risulta, dal Consolidato del Rendiconto Finanziario, Allegato n. 10.

Si allegano le tabelle che rappresentano lo sviluppo del Bilancio per Missioni e Programmi 2010 relativamente al Bilancio di Previsione Esercizio Finanziario 2010.

## Bilancio Consuntivo per Missioni e Programmi

MISSIONE PREVIDENZA		
ENTRATE	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	1.498.582.859,99	1.468.090.996,40
- Entrate derivanti da trasferimenti	10.118.798,77	1.475.129,16
- Altre entrate	831.610.601,79	841.141.011,50
<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>2.330.312.259,89</b>	<b>2.310.707.137,06</b>
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	17.574.205,15	17.574.205,15
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
- RISCOS. DI MUTUI EX ART.59 D.P.R. 509/79	0,00	0,00
- RISCOS. DI PREST EX ART.59 D.P.R. 509/79	0,00	0,00
- Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00
<b>B) Totale entrate in c/capitale</b>	<b>17.574.205,15</b>	<b>17.574.205,15</b>
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00
D) Entrate per partite di giro	519.287.665,75	521.093.461,51
<b>(A+B+C+D) Totale entrate</b>	<b>2.867.174.130,79</b>	<b>2.849.374.803,72</b>
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>2.867.174.130,79</b>	<b>2.849.374.803,72</b>

USCITE	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento di cui:	18.878.428,72-	17.336.994,95-
- Spese del personale	12.302.846,98-	12.100.263,46-
- Spese Organi Istituzionali	165.379,68-	157.909,18-
- Spese di gestione	5.548.800,72-	4.413.240,26-
- Software	861.401,84-	665.582,05-
- Interventi diversi	33.983.079,27-	33.169.924,08-
- Prestazioni formative e culturali	0,00	0,00
- Prestazioni ricreative	0,00	0,00
- Oneri comuni	0,00	0,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0,00	0,00
- Pensioni di vecchiaia	304.610.445,75-	304.610.445,75-
- Pensioni di anzianità	1.616.499.999,99-	1.616.499.999,99-
- Pensioni di inabilità	123.982.675,14-	123.982.675,14-
- Pensioni Superstiti	238.975.262,86-	238.975.262,86-
- Pensioni Privilegiate	6.804.325,98-	6.804.325,98-
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00
<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>2.343.734.217,71-</b>	<b>2.341.379.628,75-</b>
- Investimenti	19.475.496,83-	20.185.278,67-
- Software	0,00	0,00
- Oneri comuni	0,00	0,00
- Conces mutui edilizi ex. art. 59 DPR 509/79	0,00	0,00
- Conces prest al pers ex. art. 59 DPR 509/79	0,00	0,00
- Concess. piccoli prestiti	0,00	0,00
- Concess. Prestiti plurienn.	0,00	0,00
- Accantonamenti per spese future	0,00	0,00
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00
<b>B1) Totale uscite in conto capitale</b>	<b>19.475.496,83-</b>	<b>20.185.278,67-</b>
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	519.287.665,75-	560.738.541,55-
<b>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</b>	<b>2.882.497.380,29-</b>	<b>2.922.303.448,98-</b>
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>2.882.497.380,29-</b>	<b>2.922.303.448,98-</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	13.421.957,82-	30.672.491,69-
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	1.901.291,68-	2.611.073,52-
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	15.323.249,50-	33.283.565,21-
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	15.323.249,50-	33.283.565,21-
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	15.323.249,50-	72.928.645,26-

## Bilancio Consuntivo per Missioni e Programmi

ENTRATE	MISSIONE PREVIDENZA		PROGRAMMA PENSIONI	
	ANNO 2009			
	COMPETENZA	CASSA		
- Entrate contributive	1.480.375.840,27	1.485.883.977,34		
- Entrate derivanti da trasferimenti	10.118.798,77	1.475.129,16		
- Altre entrate	831.427.881,60	840.950.827,83		
<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>2.327.922.320,64</b>	<b>2.308.309.934,13</b>		
- Entrate per lalienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	16.145.868,14	16.145.868,14		
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
- RISCOS. DI MUTUI EX ART.59 D.P.R 509/79	0,00	0,00		
- RISCOS. DI PREST EX ART.59 D.P.R 509/79	0,00	0,00		
- Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00		
<b>B) Totale entrate in c/capitale</b>	<b>16.145.868,14</b>	<b>16.145.868,14</b>		
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00		
D) Entrate per partite di giro	515.810.865,02	517.616.817,79		
<b>(A+B+C+D) Totale entrate</b>	<b>2.859.879.053,80</b>	<b>2.842.072.620,06</b>		
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00		
<b>Totale a pareggio</b>	<b>2.859.879.053,80</b>	<b>2.842.072.620,06</b>		

USCITE	MISSIONE PREVIDENZA		PROGRAMMA PENSIONI	
	ANNO 2009			
	COMPETENZA	CASSA		
- Funzionamento di cui:	18.014.670,65-	16.500.035,21-		
- Spese del personale	11.086.997,72-	11.494.387,04-		
- Spese Organi Istituzionali	155.973,92-	149.883,13-		
- Spese di gestione	5.353.180,48-	4.223.967,80-		
- Software	817.618,53-	631.797,24-		
- Interventi diversi	31.003.890,49-	30.785.821,87-		
- Prestazioni formative e culturali	0,00	0,00		
- Prestazioni ricreative	0,00	0,00		
- Oneri comuni	0,00	0,00		
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0,00	0,00		
- Pensioni di vecchiaia	304.610.445,75-	304.610.445,75-		
- Pensioni di anzianità	1.616.499.999,99-	1.616.499.999,99-		
- Pensioni di inabilità	123.982.675,14-	123.982.675,14-		
- Pensioni Superstiti	238.975.262,86-	238.975.262,86-		
- Pensioni Privilegiate	6.804.325,98-	6.804.325,98-		
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00		
<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>2.339.891.270,86-</b>	<b>2.338.159.560,80-</b>		
- Investimenti	17.690.490,81-	18.613.465,45-		
- Software	0,00	0,00		
- Oneri comuni	0,00	0,00		
- Conces mutui edilizi ex. art. 59 DPR 509/79	0,00	0,00		
- Conces prest al pers ex. art. 59 DPR 509/79	0,00	0,00		
- Concess. piccoli prestiti	0,00	0,00		
- Concess. Prestiti plurienn.	0,00	0,00		
- Accantonamenti per spese future	0,00	0,00		
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00		
<b>B1) Totale uscite in conto capitale</b>	<b>17.690.490,81-</b>	<b>18.613.465,45-</b>		
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00		
D1) Uscite per partite di giro	515.810.865,02-	557.256.259,11-		
<b>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</b>	<b>2.873.392.626,69-</b>	<b>2.914.028.321,36-</b>		
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00		
<b>Totale a pareggio</b>	<b>2.873.392.626,69-</b>	<b>2.914.028.321,36-</b>		

RISULTATI DIFFERENZIALI	MISSIONE PREVIDENZA		PROGRAMMA PENSIONI	
	ANNO 2009			
	COMPETENZA	CASSA		
(A-A1) Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	11.968.950,22-	29.848.632,67-		
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	1.544.622,67-	2.467.627,31-		
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	13.513.572,89-	32.316.259,98-		
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	13.513.572,89-	32.316.259,98-		
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	13.513.572,89-	71.955.701,30-		

## Bilancio Consuntivo per Missioni e Programmi

ENTRATE	MISSIONE PREVIDENZA		PROGRAMMA ASS. SOC.VITA	
	ANNO 2009			
	COMPETENZA		CASSA	
- Entrate contributive	2.207.019,06		2.207.019,06	
- Entrate derivanti da trasferimenti	0,00		0,00	
- Altre entrate	182.920,19		190.183,87	
<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>2.389.939,25</b>		<b>2.397.202,93</b>	
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	1.428.337,01		1.428.337,01	
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00		0,00	
- RISCOS. DI MUTUI EX ART.58 D.P.R 509/79	0,00		0,00	
- RISCOS. DI PREST EX ART.59 D.P.R 509/79	0,00		0,00	
- Accensione di prestiti (F)	0,00		0,00	
<b>B) Totale entrate in c/capitale</b>	<b>1.428.337,01</b>		<b>1.428.337,01</b>	
C) Entrate per gestioni speciali	0,00		0,00	
D) Entrate per partite di giro	3.476.800,73		3.476.643,72	
<b>(A+B+C+D) Totale entrate</b>	<b>7.295.076,99</b>		<b>7.302.183,66</b>	
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	0,00		0,00	
<b>Totale a pareggio</b>	<b>7.295.076,99</b>		<b>7.302.183,66</b>	

USCITE	MISSIONE PREVIDENZA		PROGRAMMA ASS. SOC.VITA	
	ANNO 2009			
	COMPETENZA		CASSA	
- Funzionamento di cui:	863.758,07-		836.959,74-	
- Spese del personale	615.049,26-		605.876,42-	
- Spese Organi Istituzionali	8.405,76-		8.026,05-	
- Spese di gestione	195.620,24-		189.272,46-	
- Software	43.782,81-		33.784,81-	
- Interventi diversi	2.979.188,78-		2.384.102,21-	
- Prestazioni formative e culturali	0,00		0,00	
- Prestazioni ricreative	0,00		0,00	
- Oneri comuni	0,00		0,00	
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0,00		0,00	
- Pensioni di vecchiaia	0,00		0,00	
- Pensioni di anzianità	0,00		0,00	
- Pensioni di inabilità	0,00		0,00	
- Pensioni Superstiti	0,00		0,00	
- Pensioni Privilegiate	0,00		0,00	
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00		0,00	
<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>3.842.946,85-</b>		<b>3.221.061,95-</b>	
- Investimenti	1.785.006,02-		1.571.783,22-	
- Software	0,00		0,00	
- Oneri comuni	0,00		0,00	
- Conces mutui edilizi ex. art. 59 DPR 509/79	0,00		0,00	
- Conces prest al pers ex. art. 59 DPR 509/79	0,00		0,00	
- Concess. piccoli prestiti	0,00		0,00	
- Concess. Prestiti plurienn.	0,00		0,00	
- Accantonamenti per spese future	0,00		0,00	
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00		0,00	
<b>B1) Totale uscite in conto capitale</b>	<b>1.785.006,02-</b>		<b>1.571.783,22-</b>	
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00		0,00	
D1) Uscite per partite di giro	3.476.800,73-		3.482.282,46-	
<b>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</b>	<b>9.104.753,60-</b>		<b>8.275.127,62-</b>	
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00		0,00	
<b>Totale a pareggio</b>	<b>9.104.753,60-</b>		<b>8.275.127,62-</b>	

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	1.453.007,00-	823.859,02-
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	350.669,01-	143.446,21-
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	1.809.676,61-	987.305,23-
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	1.809.676,61-	987.305,23-
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	1.809.676,61-	972.943,96-

## Bilancio Consuntivo per Missioni e Programmi

MISSIONE PRESTAZIONI SOCIALI IN NATURA	PROGRAMMA PRESTAZIONI RICREATIVE FORMATIVE E CULTURALI	
	ANNO 2009	
ENTRATE	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	6.143.741,78	8.329.891,97
- Entrate derivanti da trasferimenti	0,00	0,00
- Altre entrate	339.074,98	377.961,27
<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>6.481.816,80</b>	<b>6.707.853,24</b>
- Entrate per lalienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	0,00	0,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
- RISCOS. DI MUTUI EX ART.59 D.P.R 509/79	0,00	0,00
- RISCOS. DI PREST EX ART.59 D.P.R 509/79	0,00	0,00
- Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00
<b>B) Totale entrate in c/capitale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00
D) Entrate per partite di giro	358.633,16	352.997,93
<b>(A+B+C+D) Totale entrate</b>	<b>6.840.449,82</b>	<b>7.060.451,17</b>
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>6.840.449,82</b>	<b>7.060.451,17</b>

USCITE	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento di cui:	945.578,02-	852.602,84-
- Spese del personale	415.692,16-	407.147,71-
- Spese Organi Istituzionali	5.473,42-	5.228,17-
- Spese di gestione	455.414,25-	383.828,90-
- Software	68.998,19-	56.400,06-
- Interventi diversi	3.470.000,00-	606.552,06-
- Prestazioni formative e culturali	2.972.000,00-	2.811.839,25-
- Prestazioni ricreative	2.388.000,00-	1.782.000,55-
- Oneri comuni	0,00	0,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0,00	0,00
- Pensioni di vecchiaia	0,00	0,00
- Pensioni di anzianità	0,00	0,00
- Pensioni di inabilità	0,00	0,00
- Pensioni Superstiti	0,00	0,00
- Pensioni Privilegiate	0,00	0,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00
<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>9.775.578,02-</b>	<b>5.852.994,70-</b>
- Investimenti	271.524,01-	396.639,36-
- Software	0,00	0,00
- Oneri comuni	0,00	0,00
- Conces mutui edilizi ex. art. 59 DPR 509/79	0,00	0,00
- Conces prest al pers ex. art. 59 DPR 509/79	0,00	0,00
- Concess. piccoli prestiti	0,00	0,00
- Concess. Prestiti plurienn.	0,00	0,00
- Accantonamenti per spese future	0,00	0,00
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00
<b>B1) Totale uscite in conto capitale</b>	<b>271.524,01-</b>	<b>396.639,36-</b>
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	358.633,16-	352.753,24-
<b>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</b>	<b>10.405.735,19-</b>	<b>6.602.387,30-</b>
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>10.405.735,19-</b>	<b>6.602.387,30-</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	3.293.761,36-	854.858,54
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	271.524,01-	396.639,36-
<b>(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto</b>	<b>3.565.285,37-</b>	<b>458.219,18</b>
<b>(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare</b>	<b>3.565.285,37-</b>	<b>458.219,18</b>
<b>(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo</b>	<b>3.565.285,37-</b>	<b>458.093,87</b>

## Bilancio Consuntivo per Missioni e Programmi

MISSIONE PRESTAZIONI CREDITIZIE	PROGRAMMA PRESTITI E MUTUI	
	ANNO 2009	
ENTRATE	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	15.053.888,17	15.331.184,83
- Entrate derivanti da trasferimenti	0,00	0,00
- Altre entrate	8.200.023,04	8.216.668,61
<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>23.253.911,21</b>	<b>23.547.853,44</b>
- Entrate per lalienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	54.235.943,91	54.237.773,57
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
- RISCOS. DI MUTUI EX ART.59 D.P.R. 509/79	314.328,09	314.328,09
- RISCOS. DI PREST EX ART.59 D.P.R. 509/79	658.490,37	658.490,37
- Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00
<b>B) Totale entrate in c/capitale</b>	<b>55.208.462,37</b>	<b>55.210.592,03</b>
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00
D) Entrate per partite di giro	46.280.461,34	46.280.331,78
<b>(A+B+C+D) Totale entrate</b>	<b>124.742.814,02</b>	<b>125.088.777,26</b>
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>124.742.814,02</b>	<b>125.088.777,26</b>

USCITE	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento di cui:	1.164.254,33-	1.108.233,86-
- Spese del personale	844.635,62-	830.846,35-
- Spese Organi Istituzionali	11.533,48-	11.012,49-
- Spese di gestione	248.011,27-	220.906,01-
- Software	60.074,06-	45.470,01-
- Interventi diversi	221,07-	221,07-
- Prestazioni formative e culturali	0,00	0,00
- Prestazioni ricreative	0,00	0,00
- Oneri comuni	0,00	0,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0,00	0,00
- Pensioni di vecchiaia	0,00	0,00
- Pensioni di anzianità	0,00	0,00
- Pensioni di inabilità	0,00	0,00
- Pensioni Superstiti	0,00	0,00
- Pensioni Privilegiate	0,00	0,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00
<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>1.164.475,40-</b>	<b>1.108.454,93-</b>
- Investimenti	259.979,54-	330.908,96-
- Software	0,00	0,00
- Oneri comuni	0,00	0,00
- Conces mutui edilizi ex. art. 59 DPR 509/79	3.000.000,00-	1.725.000,00-
- Conces prest al pers ex. art. 59 DPR 509/79	642.898,74-	642.898,74-
- Concess. piccoli prestiti	25.000.000,00-	24.591.532,56-
- Concess. Prestiti plurienn.	39.000.000,00-	36.773.038,87-
- Accantonamenti per spese future	0,00	0,00
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00
<b>B1) Totale uscite in conto capitale</b>	<b>66.902.878,28-</b>	<b>64.063.379,13-</b>
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	46.280.461,34-	46.257.903,28-
<b>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</b>	<b>114.347.815,02-</b>	<b>111.429.737,34-</b>
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>114.347.815,02-</b>	<b>111.429.737,34-</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Quote in c/rap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	22.089.415,81	22.489.399,51
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	11.694.415,91-	8.852.787,10-
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	10.394.999,90	13.636.611,41
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	10.394.999,90	13.636.611,41
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	10.394.999,90	13.659.039,91

## Bilancio Consuntivo per Missioni e Programmi

MISSIONE SERVIZI GENERALI ED ISTITUZIONALI	PROGRAMMA SERVIZI AFFARI INTERNI - INDIRIZZO POLITICO	
	ANNO 2009	
ENTRATE	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	0,00	0,00
- Entrate derivanti da trasferimenti	0,00	0,00
- Altre entrate	21.981.001,10	1.946.332,15
<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>21.981.001,10</b>	<b>1.946.332,15</b>
- Entrate per lalienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	284.560,00	149.679,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
- RISCOS. DI MUTUI EX ART.59 D.P.R 509/79	0,00	0,00
- RISCOS. DI PREST EX ART.59 D.P.R 509/79	0,00	0,00
- Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00
<b>B) Totale entrate in c/capitale</b>	<b>284.560,00</b>	<b>149.679,00</b>
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00
D) Entrate per partite di giro	1.069.799,93	850.899,48
<b>(A+B+C+D) Totale entrate</b>	<b>23.315.358,03</b>	<b>2.946.880,63</b>
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>23.315.358,03</b>	<b>2.946.880,63</b>

USCITE	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento di cui:	5.389.160,41-	4.028.666,29-
- Spese del personale	1.059.979,70-	1.008.850,74-
- Spese Organi Istituzionali	866.037,83-	881.564,87-
- Spese di gestione	3.304.923,20-	2.085.609,31-
- Software	68.219,68-	52.641,37-
- Interventi diversi	5.177.901,60-	3.633.142,48-
- Prestazioni formative e culturali	0,00	0,00
- Prestazioni ricreative	0,00	0,00
- Oneri comuni	0,00	0,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0,00	0,00
- Pensioni di vecchiaia	0,00	0,00
- Pensioni di anzianità	0,00	0,00
- Pensioni di inabilità	0,00	0,00
- Pensioni Superstiti	0,00	0,00
- Pensioni Privilegiate	0,00	0,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00
<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>10.567.062,21-</b>	<b>8.561.728,77-</b>
- Investimenti	1.089.384,97-	849.505,02-
- Software	268.013,78-	367.822,53-
- Oneri comuni	0,00	0,00
- Conces mutui edilizi ex. art. 59 DPR 509/79	0,00	0,00
- Conces prest al pers ex. art. 59 DPR 509/79	0,00	0,00
- Concess. piccoli prestiti	0,00	0,00
- Concess. Prestiti plurienn.	0,00	0,00
- Accantonamenti per spese future	0,00	0,00
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00
<b>B1) Totale uscite in conto capitale</b>	<b>1.377.398,75-</b>	<b>1.017.327,55-</b>
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	1.069.799,93-	1.137.182,02-
<b>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</b>	<b>13.014.257,89-</b>	<b>10.718.238,34-</b>
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>13.014.257,89-</b>	<b>10.718.238,34-</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	11.393.038,99	6.815.396,62-
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	1.092.839,75-	367.848,55-
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	10.301.100,14	7.483.045,17-
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	10.301.100,14	7.483.045,17-
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	10.301.100,14	7.769.357,71-

## Bilancio Consuntivo per Missioni e Programmi

CONSOLIDATO		
ENTRATE	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	1.508.780.469,28	1.480.802.073,20
- Entrate derivanti da trasferimenti	10.118.798,77	1.475.129,18
- Altre entrate	862.100.700,81	851.681.973,53
<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>2.382.006.968,86</b>	<b>2.942.959.175,89</b>
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	72.094.400,06	71.961.657,72
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
- RISCOS. DI MUTUI EX ART.59 D.P.R 509/79	314.328,09	314.328,09
- RISCOS. DI PREST EX ART.59 D.P.R 509/79	658.490,37	658.490,37
- Accensione di prestiti (F)	0,00	0,00
<b>B) Totale entrate in c/capitale</b>	<b>73.067.227,52</b>	<b>72.934.476,18</b>
C) Entrate per gestioni speciali	0,00	0,00
D) Entrate per partite di giro	566.906.557,18	568.577.260,70
<b>(A+B+C+D) Totale entrate</b>	<b>3.022.072.753,56</b>	<b>2.984.470.912,77</b>
E) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>3.022.072.753,56</b>	<b>2.984.470.912,77</b>

USCITE	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento di cui:	26.377.421,48-	24.226.417,04-
- Spese del personale	14.623.154,36-	14.347.108,26-
- Spese Organi Istituzionali	1.048.424,41-	1.055.732,71-
- Spese di gestione	9.647.149,44-	8.003.483,48-
- Software	1.058.693,27-	820.093,49-
- Interventi diversi	42.631.202,14-	37.409.839,60-
- Prestazioni formative e culturali	2.972.000,00-	2.611.839,25-
- Prestazioni ricreative	2.388.000,00-	1.782.000,55-
- Oneri comuni	0,00	0,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0,00	0,00
- Pensioni di vecchiaia	304.610.445,75-	304.610.445,75-
- Pensioni di anzianità	1.616.499.999,99-	1.616.499.999,99-
- Pensioni di inabilità	123.982.675,14-	123.982.675,14-
- Pensioni Superstiti	238.975.262,86-	238.975.262,86-
- Pensioni Privilegiate	6.804.325,98-	6.804.325,98-
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00
<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>2.365.241.333,34-</b>	<b>2.356.902.807,15-</b>
- Investimenti	21.096.385,35-	21.562.332,01-
- Software	288.013,78-	367.822,53-
- Oneri comuni	0,00	0,00
- Conces mutui edilizi ex. art. 59 DPR 509/79	3.000.000,00-	1.725.000,00-
- Conces prest al pers ex. art. 59 DPR 509/79	642.898,74-	642.898,74-
- Conces. piccoli prestiti	25.000.000,00-	24.591.532,56-
- Conces. Prestiti plurienn.	38.000.000,00-	36.773.038,87-
- Accantonamenti per spese future	0,00	0,00
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0,00	0,00
<b>B1) Totale uscite in conto capitale</b>	<b>88.027.297,87-</b>	<b>85.662.624,71-</b>
C1) Uscite per gestioni speciali	0,00	0,00
D1) Uscite per partite di giro	566.906.557,18-	608.496.380,10-
<b>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</b>	<b>3.020.265.188,39-</b>	<b>3.051.051.811,96-</b>
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00
<b>Totale a pareggio</b>	<b>3.020.265.188,39-</b>	<b>3.051.051.811,96-</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2009	
	COMPETENZA	CASSA
(A-A1) Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	16.767.635,52	13.943.631,26-
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	14.960.070,35-	12.728.148,53-
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	1.807.565,17	26.671.779,79-
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziaria/impiegare	1.807.565,17	26.671.779,79-
(A+B+C+D) - (A1+B1+C1+D1) Saldo complessivo	1.807.565,17	66.580.899,19-

PAGINA BIANCA