

I residui attivi sono costituiti principalmente:

- 148,260 milioni di € (18,94%) per crediti verso le Poste S.p.A. e società collegate (Postecom – Postevita – Postel – Docutel - Innovative Soluzioni - Postelprint – Eboost – EGI) dovuti:
- 112,146 milioni di € (14,32%) per crediti della gestione Quiescenza verso l'Inps per contributi Legge 29/79 e dell'applicazione dell'art. 24. comma 6 del Decreto Legislativo n. 85/93, per rinuncia dagli aventi diritto alla pensione supplementare e di relativo trasferimento dall'INPS all'IPOST della riserva matematica maturata.
- 444,731 milioni di € (56,80%) della gestione Quiescenza dovuti da crediti verso il Ministero dell'Economia e delle Finanze per anticipazioni effettuate in conto pagamento pensioni relative al personale PT appartenente all'ex- ruolo UP.
- 36,373 milioni di € (4,65%) per redditi patrimoniali (interessi sui c/c, interessi
 - investimenti mobiliari, interessi sui mutui e prestiti).

I residui passivi ammontano nel 2009 a € 113.283.932,26, di cui l'85,16% afferenti alla gestione Quiescenza.

Di seguito viene rappresentata la situazione dei Residui Attivi dell'Ente relativa all'ultimo quinquennio:

Tab. n. 49

RESIDUI ATTIVI					
GESTIONI	ESERCIZIO 2005	ESERCIZIO 2006	ESERCIZIO 2007	ESERCIZIO 2008	ESERCIZIO 2009
<i>Quiescenza</i>	845.337.294	802.840.364	737.605.361	725.765.055	742.689.284
<i>Assistenza</i>	1.019.290	1.039.055	970.349	1.258.297	1.026.895
<i>Fondo credito</i>	2.007.985	1.798.058	1.827.211	2.316.027	1.970.065
<i>Mutualità</i>	214.451	265.600	155.362	140.103	123.287
<i>Immobili</i>	14.065.665	9.406.677	7.793.147	8.106.011	27.831.918
<i>Cassa integrativa</i>	13.944.305	15.477.419	11.518.875	10.809.721	9.282.808
<i>Attività sociali</i>	10.561.027	2.703	0	0	0
<i>Restanti attività sociali</i>	1.488.204	527.034	0	0	0
<i>Buonuscita</i>	285.509.223	574.436	1.777	370	0
TOTALE GENERALE	1.174.147.444	831.931.346	759.872.081	748.395.214	782.924.256
TOT. GESTIONI STRALCIO	297.558.455	1.104.174	1.777	370	0
TOT. GESTIONI ORDINARIE	876.588.990	830.827.173	759.870.305	748.394.844	782.924.256

La consistenza dei **residui passivi** risultanti al termine dell'esercizio è di seguito indicata insieme agli importi relativi alle singole gestioni e l'incidenza percentuale degli stessi sul totale dei residui ancora in essere.

RESIDUI PASSIVI

Tab. n. 50

Gestioni	Residui anni precedenti rimasti da pagare	Rimasti da pagare competenza 2009	Totale residui passivi al 31.12.2009	%
Quiescenza	10.044.140,74	86.423.228,20	96.467.368,94	85,16
Buonuscita	3.203,66	2.282,58	5.486,24	0,00
Assistenza	711.956,80	6.577.948,06	7.289.904,86	6,44
Fondo Credito	71.745,69	4.822.107,99	4.893.853,68	4,32
Mutualità	46.230,42	2.047.408,28	2.093.638,70	1,85
Attività Sociali Mense	0,00	0,00	0,00	-
Restanti Attività Soc.	0,00	0,00	0,00	-
Immobili	1.133.677,11	1.144.630,48	2.278.307,59	2,01
Cassa Integrativa	8.202,20	247.170,05	255.372,25	0,23
Totale	12.019.156,62	101.264.775,64	113.283.932,26	100,00

La tabella che segue, ovvero la n. 52, evidenzia la loro composizione unitamente all'incidenza percentuale degli stessi.

COMPOSIZIONE DEI RESIDUI PASSIVI

Tab. n. 51

RESIDUI PASSIVI (in milioni di €)										
Gestioni	Poste spa	INPS	Debito per ant. Tra gestioni	Hardware Attrezzati.	IRPEF SSN	Fornitori diversi	Istituzionali	Oneri pers e diversi	TOTALE	Incid. %
Quiescenza	1,738	1,921	-	0,601	72,979	12,048	1,954	5,227	96,468	85,16
Buonuscita	-	-	-	-	-	0,005	-	-	0,005	0,00
Assistenza	0,056	-	-	0,021	0,003	0,154	6,997	0,059	7,290	6,44
Fondo Credito	0,110	-	-	0,045	-	4,618	-	0,121	4,894	4,32
Mutualità	0,086	-	-	0,033	-	0,376	1,511	0,088	2,094	1,85
Attività Soc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rest.att.soc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Immobili	0,145	-	-	0,051	0,003	0,540	1,364	0,175	2,278	2,01
Cassa Integrat.	0,021	-	-	0,009	0,170	0,030	-	0,025	0,255	0,23
Totale	2,156	1,921	-	0,760	73,155	17,771	11,826	5,695	113,284	100,00
Incidenza %	1,90	1,70	0,00	0,67	64,58	15,69	10,44	5,03	100,00	-

Di seguito viene rappresentata la situazione dei Residui Passivi dell'Ente relativa all'ultimo quinquennio:

Tab. n. 52

RESIDUI PASSIVI					
GESTIONI	ESERCIZIO 2005	ESERCIZIO 2006	ESERCIZIO 2007	ESERCIZIO 2008	ESERCIZIO 2009
<i>Quiescenza</i>	155.497.340	103.672.165	87.468.098	140.382.219	96.467.369
<i>Assistenza</i>	4.124.566	5.761.958	5.748.529	3.598.601	7.289.905
<i>Fondo credito</i>	3.490.268	5.748.541	2.986.078	3.289.194	4.893.854
<i>Mutualità</i>	1.669.757	1.550.077	1.837.561	1.265.069	2.093.639
<i>Immobili</i>	2.315.987	2.692.049	1.990.211	2.168.346	2.278.308
<i>Cassa integrativa</i>	3.481.746	5.914.110	5.846.513	356.495	255.372
<i>Attività sociali mense</i>	11.806.357	253.597	13.795	0	0
<i>Restanti attività sociali</i>	758.401	102.870	8.756	0	0
<i>Buonuscita</i>	6.309.615	595.478	29.421	10.038	5.486
TOTALE GENERALE	189.454.037	126.290.845	105.928.963	151.069.962	113.283.932
TOT. GESTIONI STRALCIO	18.874.373	892.709	51.972	10.038	113.278.446
TOT. GESTIONI ORDINARIE	170.579.665	125.398.137	105.876.992	151.059.924	5.486

16) Investimenti Mobiliari ed Immobiliari

Come evidenziato nella situazione patrimoniale, gli investimenti mobiliari dell'Esercizio Finanziario 2009 ammontano a 39,355 € di milioni, con un decremento rispetto al 2008 relativo a 3,146 milioni di € (- 7,40%).

I suddetti investimenti afferiscono alle gestioni Cassa Integrativa e Quiescenza:

- a) per la gestione Cassa Integrativa, trattasi di investimenti in titoli Poste Vita S.p.A. per € 42,349 milioni investiti nel 2001. Per esigenza di cassa legate al pagamento delle pensioni della gestione è stato chiesto uno svincolo parziale dei titoli in Poste Vita per complessivi € 8,260 milioni al lordo dell'imposta dovuta del 12,50% sugli interessi rimborsati. Pertanto, al 31.12.2009 il capitale investito è pari a 22,438 milioni di € mentre il minimo garantito è pari a 17,434 milioni di €, come dichiarato da Poste Vita, di cui € 16,355 milioni quale quota capitale presente nello stato patrimoniale della gestione.

Le rivalutazioni annuali conseguite, comunicate da Poste Vita, sono state effettuate applicando i seguenti tassi:

Tab. n. 53

Rendimenti percentuali dell'investimento in Poste Vita dal 2002 al 2009	
31.12.2002	5.755%
31.12.2003	4.399%
31.12.2004	2.995%
31.12.2005	3.943%
31.12.2006	2.113%
31.12.2007	2.775%
31.12.2008	2.784%
31.12.2009	2.865%
Totale Media Rendimenti nei 7 anni di investimento	3.450%

- b) per la gestione Quiescenza, di seguito alla delibera del C.d.A. n°46 del 19/12/2000 che ha disposto la costituzione della società di capitali INPS/IPOST e a seguito dell'atto costitutivo della medesima Società per Azioni del 23/03/2001 denominata "Italia Previdenza – Società Italiana di Servizi per la Previdenza Integrativa per Azioni" – (S.I.S.P.I. S.p.A.) con sede legale in Roma, Via Carlo Spinola,11 , con capitale sociale di 0,516 milioni di € interamente versato. Al suddetto capitale l'IPOST partecipa per 0,181 milioni di €;
- c) A fronte di buoni fruttiferi postali di €. 31.000.000, sono stati venduti buoni per € 8.000.000 con delibera n. 65 del 23 dicembre 2009. Pertanto, alla data del 31.12.2009 la Gestione aveva in dotazione 23 milioni di Buoni Fruttiferi Postali.

Per l'esercizio finanziario 2008 la Società S.I.S.P.I. S.p.A. ha conseguito un Patrimonio netto di € 724.645 con relativo utile di € 99.098.

Si allegano alla presente nota integrativa i documenti di Bilancio dell'esercizio finanziario 2008 della S.I.S.P.I. S.p.A.

Il bilancio d'esercizio al 31.12.2009 della suddetta società, non può essere allegato alla presente relazione in quanto non ancora deliberato dall'assemblea dei soci. Pertanto, si provvederà successivamente ad inviarlo agli organi competenti.

Per quanto concerne la situazione immobiliare dell'Ente, il valore degli immobili passa da € **57.894.015,23** ad € **62.911.431,48** (ovvero € **63.596.688,64** valore rivalutato degli immobili al netto del fondo ammortamento rivalutazione immobili pari a € **685.257,16**), il valore degli immobili del patrimonio dell'Assistenza passa da € **10.007.591,51** ad € **10.504.303,45** (ovvero € **10.557.397,17** al netto di € **53.093,72**) mentre gli stabili della Gestione Immobili passano da € **12.755.749,70** ad € **49.187.362,90** (ovvero € **49.819.526,34** al netto di € **632.163,44**).

17) Conto Economico Consolidato, allegato n. 11

Il Conto Economico, parte I, che tratta di entrate e spese correnti, evidenzia un avanzo di parte corrente di € 16.767.635,52 dovuto ad entrate correnti per € 2.382.008.968,86 a fronte di spese correnti per € 2.365.241.333,34.

Il risultato economico consolidato dell'esercizio in esame, è evidenziato nella tabella che segue e presenta un avanzo economico consolidato pari ad € 20.970.702,18 con uno scostamento negativo rispetto al risultato del 2008 pari ad € 33.078.943,03 di € 12.108.240,85.

Conto economico
Consolidato

Allegato 11

	Anno 2009		Anno 2008	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi ¹⁾	1.519.609.208,05		1.490.905.353,81	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00		0,00	
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00		0,00	
4) Incrementi di immobilizzazioni dei lavori interni	0,00		0,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	619.524.271,30		761.918.554,25	
Totale valore della produzione (A)		2.359.423.559,35		2.272.823.948,06
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci ^{**}	0,00		0,00	
7) per servizi ^{**}	10.738.959,28		10.859.429,52	
8) per godimento di beni di terzi ^{**}	0,00		0,00	
9) per il personale ^{**}	0,00		0,00	
a) salari e stipendi	16.663.700,25		16.862.966,97	
b) oneri sociali	23.442.996,96		19.306.807,66	
c) trattamento di fine rapporto	626.351,09		632.261,71	
d) trattamento di quiescenza e simili	2.306.526.491,08		2.206.431.059,14	
e) altri costi	3.358.533,23		1.510.113,69	
10) Ammortamenti e svalutazioni	0,00		0,00	
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.537.602,55		4.168.530,71	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	674.492,69		162.653,93	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00		0,00	
12) Accantonamenti per rischi	0,00		0,00	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	50.000,00		50.000,00	
14) Oneri diversi di gestione	0,00		0,00	
Totale Costi (B)		2.365.915.077,13		2.359.829.832,27
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		28.121.487,73		12.827.095,83
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:				
15) Proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
16) Altri proventi finanziari:	0,00		0,00	
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	7.028.982,72		9.264.478,09	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti	14.956.446,79		12.859.119,19	
17) Interessi e altri oneri finanziari	388.952,38		561.249,12	
17-bis) Utili e perdite sui cambi	0,00		0,00	
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		22.165.477,16		20.652.348,16

	Anno 2009		Anno 2008	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:	0,00		0,00	
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	37.056.092,12		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
19) Svalutazioni:	0,00		0,00	
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	32.522.073,11		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
Totale rettifiche di valore		3.533.929,09		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)	26.000.000,00		0,00	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)	0,00		0,00	
22) Sopravvenienze attive ed inascoltenze del passivo derivanti dalla gestione dei rischi	6.099.406,32		1.880.474,47	
23) Sopravvenienze passive ed inascoltenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei rischi	3.434.622,41		306.222,31	
Totale delle partite straordinarie		23.564.783,91		1.614.252,16
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		23.103.702,36		34.691.636,15
Imposte dell'esercizio	2.133.000,18		1.911.723,12	
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		20.970.702,18		32.079.643,03

¹⁾ Entrate correnti depurate dei proventi finanziari (lett.c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria); lett.d)

^{**} Uscite correnti depurate degli oneri finanziari (lett.c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria); lett.d)

Tab. n. 54

CONSUNTIVO 2009- AVANZI/DISAVANZI CORRENTI				
Gestioni	Entrate Correnti	Uscite Correnti	Avanzi Correnti	Disavanzo Correnti
Quiescenza	2.327.348.566,44	2.339.997.688,64		-12.649.122,20
Buonuscita	114,39	0,00	114,39	
Assistenza	6.481.816,66	9.987.368,10		-3.505.551,44
Fondo Credito	23.253.891,21	2.184.782,58	21.069.108,63	
Mutualità	2.389.939,25	4.097.310,98		-1.707.371,73
Attività Sociali Mense	7.216,10	0,00	7.216,10	
Restanti Attività Soc.	4.579,06	0,00	4.579,06	
Immobili	21.949.091,55	3.569.825,43	18.379.266,12	
Cassa Integrativa	573.754,20	5.404.357,61		-4.830.603,41
Totale	2.382.008.968,86	2.365.241.333,34	39.460.284,30	-22.692.648,78
Avanzo corrente 2009			16.767.635,52	

Il Conto Economico parte II, che trattiene tutte le operazioni di assestamento, i cui componenti non danno luogo a movimenti finanziari, è stato interessato dai seguenti movimenti:

Componenti positivi per complessivi	€ 44.055.408,51
Componenti negativi per complessive	€ 39.852.341,85
Differenza negativa parte II	€ 4.203.066,66
Riporto avanzo consolidato di parte corrente	€ 16.767.635,52

Totale avanzo economico esercizio 2009 € 20.970.702,18

Tale risultato scaturisce dalla somma algebrica del patrimonio netto del fondo rivalutazione conguaglio monetario, della riserva di arrotondamento e dell'avanzo economico esercizi precedenti.

Il citato avanzo economico conseguito incrementa il netto patrimoniale che da € 2.433.089.412,80 passa ad € 2.454.060.114,98.

Il Conto Economico globale di competenza, che comprende sia le entrate che le spese correnti finanziarie, sia le componenti economiche positive e negative delle gestioni secondo i criteri della competenza economica che non danno luogo a movimenti finanziari, si sintetizza nella tabella che segue:

Tab. n. 55

Conto Economico Consolidato 2009		
	Parziali	Totali
Parte I		
Entrate correnti 2009	2.382.008.968,86	
Spese Correnti 2009	2.365.241.333,34	
Differenza parte I	16.767.635,52	
Parte II - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari		
Componenti positivi:		
Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio		
Riaccertamento residui attivi		
Sopravvenienze attive	6.999.406,32	
Rivalutazioni di imm.ni finanziarie	37.056.002,19	
Totale componenti positivi	44.055.408,51	
Componenti negativi:		
Ammortamento Mobili, macchine ufficio	694.492,69	
Ammortamento Hardware/Software	1.525.802,55	
Sopravvenienze passive	3.434.622,41	
Insussistenze attive		
Quota dell'esercizio adeguamento fondo ind. Anzianità	675.351,09	
Contributi accertati di pertinenza successivi esercizi		
Svalutazioni di imm.ni finanziarie	33.522.073,11	
Totale componenti negativi	39.852.341,85	
Differenza parte II	4.203.066,66	
TOTALE AVANZO ECONOMICO		20.970.702,18

I componenti negativi sono rappresentati dai seguenti movimenti:

- 0,694 milioni di € per ammortamenti dei beni mobili sulla base dei coefficienti di ammortamento fissati dal Decreto del Ministero delle Finanze 31.12.1988 mobili ed arredi 12 % annuo , Hardware/Software 20% annuo.

Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennità anzianità del personale IPOST per 0,675 milioni di €.

Di seguito sono riportati i dati relativi alle singole gestioni e vengono evidenziati gli aspetti più significativi delle medesime.

Di seguito viene rappresentato il Conto Economico Consolidato dell'Ente relativo all'ultimo quinquennio:

Tab. n. 56

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO					
	2005	2006	2007	2008	2009
Valore della produzione (A)					
<i>Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	1.301.778.634	1.343.568.549	1.447.430.046	1.490.905.364	1.519.899.268
<i>Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio</i>	673.797.751	738.969.903	752.374.526	781.918.584	819.524.271
totale Valore della produzione	1.975.576.385	2.082.538.452	2.199.804.572	2.272.823.948	2.339.423.539
Costi della produzione (B)					
<i>Per servizi</i>	16.361.891	15.351.299	13.680.440	10.859.429	10.728.959
<i>Per il Personale</i>	1.970.983.777	2.055.600.766	2.142.433.886	2.244.743.229	2.352.615.773
<i>ammortamenti e svalutazioni</i>	3.681.226	4.393.416	4.956.336	4.347.224	2.220.295
<i>accantonamento ai fondi per oneri</i>	571.611	650.036	50.000	50.000	50.000
totale Costi della produzione	1.991.598.505	2.075.995.517	2.161.120.662	2.259.999.882	2.365.615.027
Differenza (A-B)	-16.022.120	6.542.935	38.683.910	12.824.066	-26.191.488
Proventi ed oneri finanziari					
<i>altri proventi finanziari</i>	32.630.974	19.324.685	29.007.823	21.113.596	22.585.430
<i>interessi ed altri oneri finanziari</i>	219.425	509.281	331.813	561.248	388.952
totale Proventi ed oneri finanziari	32.411.549	18.815.404	28.676.010	20.552.348	22.196.477
Rivalutazioni	0	0	0	0	37.056.002
Svalutazioni	0	0	0	0	33.522.073
Totale rettifiche di valore	0	0	0	0	3.533.929
Proventi ed oneri Straordinari					
<i>proventi straordinari</i>	0	0	0	0	20.000.000
<i>sopravvenienze attive ed insussistenze passive derivanti dalla gestione dei residui</i>	10.038.545	18.650.090	2.124.626	1.880.474	6.999.406
<i>sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui</i>	6.175.483	297.851.381	1.656.332	266.222	3.434.622
totale Proventi ed oneri straordinari	3.863.062	-279.201.291	468.294	1.614.252	23.564.784
Imposte d'esercizio	1.340.383	1.606.409	1.313.881	1.911.723	2.133.000
Avanzo/Disavanzo d'esercizio	18.912.108	-255.449.361	66.514.333	33.078.943	20.970.702

Si vuole rappresentare inoltre la specifica dei costi della produzione-personale, riferita all'ultimo quinquennio:

Tab. n. 57

COSTI DELLA PRODUZIONE - PERSONALE					
<i>in milioni</i>	2005	2006	2007	2008	2009
costo del personale					
salari e stipendi	15,992	17,115	16,452	16,863	15,664
oneri sociali	15,881	17,337	17,372	19,307	23,443*
trattamento di fine rapporto	0	0	0,588	0,632	0,625
altri costi	2,560	7,402	4,548	1,510	3,359
totale costo del personale	34,433	41,854	38,960	38,312	43,091
prestazioni istituzionali	1.936,550	2.013,746	2.103,473	2.206,431	2.309,525
TOTALE	1.970,983	2.055,600	2.142,433	2.244,743	2.352,616

*Gli oneri sociali, pari a 23,443 mln di € comprendono le prestazioni istituzionali erogate a favore del personale in servizio e del personale di Poste Italiane Spa.

18) Quadro di Riclassificazione dei Risultati Economici Consolidato.

Il Quadro di Riclassificazione presenta un mol di - € 23.921.192,54 e risultato operativo di - € 26.191.487,78.

Risultato prima dei componenti straordinari e delle imposte di - € 461.081,55.

Risultato prima delle imposte € 23.103.702,36.

L'avanzo economico di esercizio al netto delle imposte è pari ad € 20.970.702,18.

I Proventi ed oneri finanziari di € 22.196.477,15 sono i fattori economici che hanno determinato un avanzo economico consolidato dell'esercizio; essi sono composti da:

- 1) crediti iscritti nell'immobilizzazioni per € 7.628.982,72;
- 2) proventi diversi per € 14.956.446,79;
- 3) interessi per € 388.952,36.

19) GESTIONE QUIESCENZA**a) Premesse**

La Gestione Quiescenza nell'anno 2009 è stata interessata dalle problematiche riguardanti il personale delle Poste assunto a tempo determinato (ex CTD).

L'Ente ha seguito e contribuito affinché si risolvesse favorevolmente il mancato versamento da parte di Poste dei contributi, di cui agli ex CTD, che per Ipost avevano rappresentato minori entrate contributive.

A seguito di due accordi in materia di ex Contratti a Tempo Determinato, stipulati il 13 gennaio 2006 ed il 10 luglio 2008, le Poste Italiane S.p.A. e le OO.SS. hanno previsto tra l'altro il consolidamento del rapporto di lavoro del personale già assunto con contratto a tempo determinato e riammesso in servizio per effetto di sentenza sfavorevole alla Società.

In attuazione dei predetti accordi, a fronte dei consolidamenti (assunzioni a tempo indeterminato del lavoratore che ha formalizzato la rinuncia agli effetti giuridici ed economici della sentenza di riammissione non ancora passata in giudicato e ad ogni altra pretesa e/o vertenza, nonché credito e diritto), l'interessato era tenuto alla restituzione degli importi lordi liquidati dalla Società per il periodo non lavorato.

In data 17 maggio 2006, è stata sottoscritta un'intesa tra Poste Italiane ed OO.SS. nel cui ambito si è dato atto che il periodo non lavorato a fronte di rinuncia alla controversia, ha comportato la non configurabilità di un periodo utile ai fini contributivi e che pertanto risultava giustificata la restituzione dei contributi versati per i periodi non utili ai fini previdenziali.

Con i mancati versamenti contributivi dei mesi di marzo e giugno 2009 Poste Italiane S.p.A. hanno recuperato la contribuzione in conto azienda non più dovuta per tutti gli ex CTD che avevano sottoscritto l'accordo individuale di conciliazione e per i quali si era prodotta l'estinzione dei giudizi pendenti.

Per effetto del riferito recupero, si è determinato un minore versamento contributivo a favore di Ipost di € 69.215.049,48 con conseguente e correlata diminuzione del normale flusso di cassa.

A seguito della lettera a firma della Dott.ssa Simonetta Quaglia n. 1367623 del 22/10/2009 con la quale si chiedeva di restituire la somma non versata, Poste Italiane S.p.a. con una lettera a firma dell'Ing. Massimo Sarmi si è impegnata a rimettere ad Ipost, entro il 31.12.2009, la somma di € 69.215.049,48, a titolo di recupero per il mancato versamento dei contributi previdenziali dovuti per il personale assunto con contratto a tempo determinato, in conseguenza degli effetti giuridici prodotti dagli accordi tra le OO.SS. e le Poste Italiane S.p.A in data 13 Gennaio 2006 e 10 Luglio 2008.

Il versamento della riferita somma è stato ripartito per la restituzione a Poste S.p.A., in 10 rate di € 6.921.504,95 ciascuna, con cadenza semestrale a decorrere dal 20 giugno 2010 fino al 22 dicembre 2014, senza oneri aggiuntivi, fatti salvi gli effetti del riscontro circa l'esattezza della somma, effettuato nello specifico con riferimento alle posizioni dei dipendenti di cui agli accordi di cui sopra.

Il Commissario Straordinario il 24.12.2009, ha accettato il piano di restituzione proposto da Poste S.p.A., e ha manifestato vivo apprezzamento per l'ottimale soluzione della problematica a conferma degli ottimi rapporti intercorsi ed intercorrenti tra Ipost e Poste S.p.A..

L'Ufficio Finanza e Tesoreria di Poste S.p.A, in data 30/12/2009, ha confermato l'avvenuta esecuzione del versamento di € 69.215.049,48, con valuta 30.12.2009 sul c/c n. 20284 dell'Ipost intrattenuto presso la Tesoreria Centrale dello Stato, ed ha allegato copia della quietanza di versamento ricevuta dalla Banca d'Italia, indirizzato al dirigente del Servizio Contabilità e Finanza.

Con riferimento alla disciplina dettata dalla Legge 24 dicembre 2007 n. 247, riguardante gli sgravi contributivi per l'incentivazione della contrattazione di secondo livello, si precisa che in data 13/02/2009, l'Ipost con una nota prot. n. 0374618 ha comunicato al Ministero del Lavoro, all'Inps e al Ministero dell'Economia e delle Finanze l'importo dello sgravio applicato da Poste Italiane e società collegate che ammonta ad € 43.903.499,00. Ciò al fine di ottenere il rimborso degli sgravi concessi dall'Inps ed accertati nel Conto Consuntivo 2008.

In sede di applicazione della norma, le Poste e Società collegate hanno conteggiato l'effettivo sgravio possibile a carico azienda ed a carico dipendente, che ammonta ad € 39.570.128,98.

Con nota prot. n. 0351554 del 25/02/2010, a firma del Direttore Generale, indirizzata al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e per conoscenza all'Inps, l'Ipost ha provveduto a sollecitare nuovamente il rimborso della somma di cui sopra.

Il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali ha risposto con lettera prot. ipost n. 642343 del 31/03/2010 firmata dal Direttore Generale della Direzione Generale Politiche Previdenziali Div. I, Prof. Geroldi.

In questa missiva la Direzione Generale del Ministero, precisa di aver interessato il Ministero dell'Economia e delle Finanze – RGS – IGB, in relazione alle procedure da seguire ai fini del rimborso degli sgravi concessi ai sensi della riferita normativa e che non appena in possesso dei chiarimenti necessari avrebbe provveduto a comunicarli all'ente.

A tutt'oggi non è stata trasmessa alcuna comunicazione in merito.

b) Rendiconto Finanziario 2009 della Quiescenza

Il rendiconto finanziario 2009 registra un disavanzo di competenza di 22,940 milioni di € costituito da un disavanzo di parte corrente di € 12,649 milioni, ed un disavanzo di parte capitale di € 10,290 milioni.

Le entrate correnti accertate ammontano a 2.327,349 milioni di € rispetto alle previsioni di 2.311,006 milioni di €; le entrate correnti accertate hanno subito un incremento di 16,343 mln.

Di seguito viene rappresentato il rendiconto finanziario della gestione quiescenza nell'ultimo quinquennio:

Tab. n. 58

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE QUIESCENZA					
	2005	2006	2007	2008	2009
ENTRATE					
Correnti	1.970.365.287	2.067.244.179	2.193.326.402	2.257.407.065	2.327.348.566
C/capitale	536.020	575.931	537.995	900.210	10.972.818
Partite di giro	515.948.261	479.759.336	470.639.342	530.073.457	514.704.855
TOTALE	2.486.849.568	2.547.579.446	2.664.503.739	2.788.380.732	2.853.026.239
SPESE					
Correnti	1.968.917.327	2.050.567.389	2.135.442.744	2.236.833.438	2.339.997.689
C/capitale	4.739.424	4.638.611	26.510.431	8.202.307	21.263.303
Partite di giro	515.948.261	479.759.336	470.639.342	530.073.457	514.704.855
TOTALE	2.489.605.012	2.534.965.336	2.632.592.517	2.775.109.202	2.875.965.846
AVANZO/DISAVANZO FINANZIARIO	-2.755.444	12.614.110	31.911.222	13.271.530	-22.939.606

Le entrate per contributi previdenziali e le spese relative ai trattamenti pensionistici evidenziano i seguenti risultati.

Tab. n. 59

A - Entrate per contributi mln di €		
Totale contributi accertati (8,85% + 23,80%)	1.430,534	
Totale contributi Fondo Pensioni	1,585	
Totale F.do solidarietà Inps	21,842	
Totale Riscatto Laurea	10,273	
Contributi prosecuzione volontaria	21,732	
Altri contributi	0,410	
Contributi 2009		1.486,376
B - Spese per trattamenti pensionistici		
Pensioni lorde	2.304,425	
Pensioni ex UP a carico Ministero Tesoro	796,704	
Recupero pensioni	8,750	
Pensioni nette a carico Ipost		1.498,971
Differenza (A-B)		-12,595
Incidenza % pensioni nette a carico Ipost su contributi		100,85

La tabella su esposta evidenzia che la spesa pensionistica netta a carico dell'Ipst assorbe il 100,85 % dei contributi previdenziali.

Di seguito si rappresenta l'indice di copertura delle entrate contributive rispetto alla spesa per prestazioni della gestione quiescenza dell'ultimo quinquennio:

Tab. n. 60

INDICE DI COPERTURA				
	Entrate contributive (in milioni)	Spesa per prestazioni (in milioni)	Saldo (in milioni)	Indice di copertura
anno	CA)	CB)	CA-B)	
2005	1.261,44	1.260,05	1,39	1,001
2006	1.325,71	1.258,41	67,30	1,053
2007	1.425,48	1.339,11	86,37	1,064
2008	1.467,99	1.431,50	36,49	1,025
2009	1.487,39	1.498,97	-11,58	0,992

Tab. n. 61

BASE ASSICURATIVA								
	Numero iscritti			Numero prestazioni			Entrate contributive (in milioni)	Spesa per prestazioni (in milioni)
	Cessati nell'anno	Nuovi assicurati nell'anno	Numero iscritti al 31-dic	Cessate nell'anno	Nuove prestazioni nell'anno	Numero prestazioni al 31/12		
anno	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)
2005	5.344	614	150.759	2.132	4.183	122.241	126.144	126.005
2006	6.512	7.341	150.719	7.265	5.215	125.944	1.325,71	125.841
2007	3.138	5.255	150.612	5.977	4.448	129.361	0,3373611	133.911
2008	2.156	4.795	151.604	2.973	3.356	130.067	1.467,99	143.150
2009	0	0	156.806	0	0	133.485	1.487,39	1.499

Le spese correnti ammontano a 2.339,998 milioni di € rispetto alla previsione definitiva di competenza di € 2.344,433, con uno scostamento in diminuzione di 4,435 milioni di €.

Le spese in conto capitale per complessive € 21.263.302,50 sono costituite principalmente dalle spese:

€ 1,190 milioni per indennità anzianità al personale cessato dal servizio;

€ 3,000 milioni per concessione mutui edilizi a personale dipendente;

€ 0,643 milioni per concessione prestiti a personale dipendente;

€ 3,400 milioni per Hardware/Software.

Di seguito viene rappresentato lo Stato Patrimoniale della gestione Quiescenza nell'ultimo quinquennio:

Tab. n. 62

STATO PATRIMONIALE - GESTIONE QUIESCENZA					
ATTIVITA'					
	2005	2006	2007	2008	2009
Immobilizzazioni					
<i>immateriali</i>	1.848.419,84	2.024.435,04	4.793.728,47	7.093.934,20	9.142.660,01
<i>materiali</i>	10.057.164,80	7.303.610,55	3.598.099,89	1.509.798,60	1.677.395,51
<i>finanziarie</i>	4.192.645,05	6.969.699,46	29.624.915,69	32.468.276,63	38.138.356,91
totale	16.098.229,69	16.297.745,05	38.016.744,05	41.072.009,43	48.958.412,43
Attivo circolante					
<i>residui attivi</i>	845.337.293,94	802.840.364,19	737.605.360,91	725.765.055,49	742.689.284,05
<i>disponibilità</i>					
<i>liquide</i>	986.977.673,21	990.507.087,61	1.072.640.710,44	1.150.928.320,60	1.071.263.261,00
totale Attivo circolante	1.832.314.967,15	1.793.347.451,80	1.810.246.071,35	1.876.693.376,09	1.813.952.545,05
Ratei e risconti					
TOTALE ATTIVO	1.848.413.196,84	1.809.645.196,85	1.848.262.815,40	1.917.765.385,52	1.862.910.957,48
PASSIVITA'					
Patrimonio netto	1.691.130.124,56	1.704.113.541,39	1.758.855.282,30	1.775.748.752,49	1.765.454.374,80
Fondi rischi ed oneri	1.785.732,63	1.859.490,63	1.939.434,86	1.634.414,44	989.213,74
Residui passivi	155.497.339,65	103.672.164,83	87.468.098,24	140.382.218,59	96.467.368,94
Ratei e risconti	0	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PASSIVO	1.848.413.196,84	1.809.645.196,85	1.848.262.815,40	1.917.765.385,52	1.862.910.957,48

Stato Patrimoniale
Quiescenza

Allegato 13

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2009	2008		2009	2008
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo dotazioni	0,00	0,00
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0,00	0,00
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	IV. Contributi e fondo perduto	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	V. Contributi per ripiano disavanzati	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	9.142.690,01	7.093.934,20	VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve distintamente indicate	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	VIII. Avanzi (Disavanzo) economici portati a nuovo	1.776.748.792,49	1.758.965.282,30
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni terzi	0,00	0,00	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	10.294.377,69	16.983.470,19
9) Altre	0,00	0,00	Totale Patrimonio netto (A)	1.796.454.374,30	1.775.745.762,49
Totale	9.142.690,01	7.093.934,20	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
8. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	0,00	0,00
1) Terreni e fabbricati	0,00	0,00	2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
2) Impianti e macchinari	49.258,62	49.258,62	3) per contributi in natura	0,00	0,00
3) Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	Totale Contributi in conto capitale (B)	0,00	0,00
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	730.213,74	1.424.414,44
6) Diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) per imposte	0,00	0,00
7) Altri beni	1.628.136,59	1.460.539,98	3) per altri rischi ed oneri futuri	250.000,00	200.300,00
Totale	1.628.136,59	1.460.539,98	4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
M. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi sigillati entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	980.213,74	1.624.414,44
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO	0,00	0,00
a) imprese controllate	0,00	0,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	0,00	0,00	1) obbligazioni	0,00	0,00
c) imprese controllate	0,00	0,00	2) verso le banche	0,00	0,00
d) altre imprese	0,00	0,00	3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
e) altri enti	180.756,91	180.756,91	4) acconti	0,00	0,00
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	4.936.942,37	5.965.766,86
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	6) rappresentanti da titolo di credito	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	8) debiti tributari	0,00	0,00
3) Altri titoli	23.000.000,00	20.000.000,00	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
4) Crediti finanziari diversi - prestiti al personale	14.597.597,00	12.287.516,72	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni	11.636.112,39	52.190.490,22
Totale	38.136.350,91	32.456.276,63	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	79.801.676,88	82.219.887,18
Totale Immobilizzazioni (B)	48.958.412,43	41.072.009,43	12) debiti diversi	94.637,30	105.922,51
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Residui passivi (E)	96.407.388,94	149.362.219,36
I. Rimanenze			F) RATEI E RISCONTI		
1) Materie prime	0,00	0,00	1) Ratei passivi	0,00	0,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	2) Risconti passivi	0,00	0,00
3) lavori in corso	0,00	0,00	3) Agio su prestiti	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
5) acconti	0,00	0,00	Totale ratei e risconti (F)	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00			
3. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	0,00	0,00			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	48.190.894,21	43.030.920,03			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	556.188.523,97	551.332.067,01			
4-bis) Crediti tributari	0,00	0,00			
4-ter) imposte anticipate	0,00	0,00			
5) Crediti verso altri	138.311.176,87	131.402.068,45			
Totale	742.699.294,05	726.765.055,49			
M. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
3) Altre partecipazioni	0,00	0,00			
4) Altri titoli	0,00	0,00			
Totale	0,00	0,00			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	1.097.833.478,89	1.145.347.327,38			
2) assegni	0,00	0,00			
3) denaro e valori in cassa	3.426.782,31	5.580.993,22			
Totale	1.071.260.261,20	1.140.928.320,60			
Totale attivo circolante (C)	1.071.260.261,20	1.140.928.320,60			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	0,00	0,00			
Totale ratei e risconti (D)	0,00	0,00			
Totale attivo	1.662.910.957,48	1.917.785.385,52	Totale passivo e netto	1.662.910.957,48	1.917.785.385,52

Conto economico

Allegato 11

Quiescenza

	Anno 2009		Anno 2008	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni ai/o servizi*	1.466.494.039,04		1.467.125.394,96	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00		0,00	
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00		0,00	
4) Incrementi di immobilizzazioni dei lavori interzi	0,00		0,00	
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	815.665.493,96		779.390.316,46	
Totale valore della produzione (A)		2.313.360.133,00		2.246.615.711,44
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, ausiliarie, consumo e merci**	0,00		0,00	
7) per servizi**	5.297.782,44		3.459.343,23	
8) per godimento di beni di terzi**	0,00		0,00	
9) per il personale**				
a) salari e stipendi	12.392.021,02		13.359.864,40	
b) oneri sociali	11.597.716,00		12.136.178,09	
c) trattamento di fine rapporto	494.652,71		500.134,84	
d) trattamento di quiescenza e simili	2.304.424.910,43		2.201.058.131,89	
e) altri costi	2.082.254,56		1.237.012,24	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.206.609,79		3.257.587,24	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.317,84		134.089,48	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, ausiliarie, di consumo e merci	0,00		0,00	
12) Accantonamenti per rischi	0,00		0,00	
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	50.000,00		50.000,00	
14) Oneri diversi di gestione	0,00		0,00	
Totale Costi (B)		2.340.563.965,84		2.249.192.381,41
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		27.193.432,84		6.323.330,03
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni	0,00		0,00	
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	547.669,66		586.152,79	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti	13.440.763,68		10.305.209,72	
17) Interessi e altri oneri finanziari	386.048,66		660.870,12	
17-bis) Utile e perdite su cambi	0,00		0,00	
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		13.569.484,98		10.330.483,39

	Anno 2009		Anno 2008	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
19) Svalutazioni:				
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
Totale rettifiche di valore		0,00		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscritti al n.8)	0,00		0,00	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscritti al n.14)	0,00		0,00	
22) Sopravvenienze attive ed inasprimenti del passivo derivanti dalla gestione dei residui	6.410.665,56		277.230,51	
23) Sopravvenienze passive ed inasprimenti dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	2.297.040,71		15.575,31	
Totale delle partite straordinarie		4.113.624,85		281.655,20
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		9.490.323,41		16.916.488,62
Imposte dell'esercizio	614.054,28		22.019,43	
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		10.294.377,69		16.693.470,19

* Entrate correnti depurate dai proventi finanziari (lett.c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria); lett.d)

** Uscite correnti depurate dagli oneri finanziari (lett.c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria); lett.d)

Da un punto di vista economico la gestione, registra un disavanzo globale di 10,294 milioni di €.

Il prospetto che segue evidenzia tali risultanze.

Il disavanzo economico di 10,294 milioni di € conseguito nell'esercizio 2009, decrementa il netto patrimoniale che da 1.775,75 mln di € al termine dell'esercizio 2008 passa a 1.765,45 al termine dell'esercizio 2009 le cui poste attive e passive sono evidenziate nel prospetto che segue:

Di seguito viene rappresentato il Conto Economico della gestione Quiescenza nell'ultimo quinquennio:

Tab. n. 63

CONTO ECONOMICO - GESTIONE QUIESCENZA					
	2005	2006	2007	2008	2009
Valore della produzione (A)					
<i>Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	1.280.136.293	1.321.276.700	1.424.175.373	1.467.125.395	1.496.494.639
<i>Altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio</i>	671.024.904	736.796.846	749.562.254	779.390.316	816.865.494
totale Valore della produzione	1.951.161.197	2.058.073.546	2.173.737.627	2.246.515.711	2.313.360.133
Costi della produzione (B)					
<i>Per servizi</i>	14.376.297	13.129.220	10.636.033	8.459.343	8.297.783
<i>Per il Personale</i>	1.954.314.842	2.036.921.048	2.124.926.490	2.228.291.341	2.330.991.555
<i>ammortamenti e svalutazioni</i>	2.858.593	3.412.294	3.818.387	3.391.677	1.214.228
<i>accantonamento ai fondi per oneri</i>	462.594	524.628	50.000	50.000	50.000
totale Costi della produzione	1.972.012.326	2.053.987.190	2.139.430.910	2.240.192.361	2.340.553.566
Differenza (A-B)	-20.851.129	4.086.356	34.306.717	6.323.350	-27.193.433
Proventi ed oneri finanziari					
<i>altri proventi finanziari</i>	19.204.090	9.170.633	19.588.775	10.891.354	13.988.433
<i>interessi ed altri oneri finanziari</i>	219.425	509.281	328.678	560.870	388.949
totale Proventi ed oneri finanziari	18.984.665	8.661.352	19.260.097	10.330.484	13.599.485
<i>Rivalutazioni</i>	0	0	0	0	0
<i>Svalutazioni</i>	0	0	0	0	0
Totale rettifiche di valore	0	0	0	0	0
Proventi ed oneri Straordinari					
<i>proventi straordinari</i>	0	0	0	0	0
<i>sopravvenienze attive ed insussistenze passive derivanti dalla gestione dei residui</i>	5.069.477	321.994	1.378.560	277.231	6.410.666
<i>sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui</i>	204.859	78.446	187.096	15.575	2.297.041
totale Proventi ed oneri straordinari	4.864.618	243.548	1.191.464	261.656	4.113.625
Imposte d'esercizio	6.763	7.840	16.537	22.018	814.054
Avanzo/Disavanzo d'esercizio	2.991.391	12.983.416	54.741.741	16.893.472	-10.294.378

La situazione amministrativa, riassunta nel prospetto che segue, evidenzia una consistenza di cassa di 1.071,263 milioni di € depositata per 33,209 milioni di € presso i c/c postali, 3,430 milioni di € presso l'Istituto Cassiere e per 1.034,625 milioni di € presso sul c/c di tesoreria infruttifero dello Stato.