

Oneri per il personale in attività di servizio:

Consuntivo anno 2010	mln	1.609
Consuntivo anno 2009	mln	1.616
Differenza	mln	-7

Tali spese vengono analizzate, per singolo capitolo, nel prospetto che segue dove si espongono altresì i dati di consuntivo 2009, con le relative variazioni in valore assoluto e percentuale.

In ordine alle risultanze più significative si forniscono le seguenti precisazioni:

Cap. 4U1102001 - Stipendi, assegni fissi e indennità speciali al personale di ruolo e non di ruolo a tempo indeterminato.

La spesa di 751,1 mln evidenzia una flessione del 1,7%, rispetto all'anno precedente, conseguente alla diminuzione di 612 unità di personale.

Cap. 4U1102002 - Compensi per lavoro straordinario e turni.

La spesa ammonta complessivamente a 28,0 mln, invariata rispetto al precedente esercizio.

Il capitolo è stato istituito nel 2009 per avere un'evidenza separata della spesa per i compensi di lavoro straordinario e turni dando compiuta applicazione a quanto previsto dagli art. 30, 31 e 32 del CCNL 1998/2001.

Cap. 4U1102005 - Indennità e rimborso spese per missioni all'interno.

La spesa, come risulta dal trend dell'ultimo quinquennio, mostra una costante diminuzione in linea con le disposizioni normative di contenimento della spesa. L'importo per l'anno 2010 ammonta a 22,9 mln con una diminuzione del 6,4% rispetto al 2009 pari a 24,5 mln.

Il prospetto che segue evidenzia l'andamento nell'ultimo quinquennio.

Anno	Spesa per missioni	%
2005	31.977.087	-4,2%
2006	28.399.111	-11,2%
2007	26.727.315	-5,9%
2008	26.651.833	-0,3%
2009	24.542.337	-7,09%
2010	22.976.477	-6,4%

Lo stanziamento dell'anno 2010 è stato utilizzato principalmente per le missioni relative a:

- attività istituzionale, effettuate per le esigenze degli uffici periferici e centrali relativamente alle problematiche legate al coordinamento e alla verifica:
 - a) della gestione pensionistica, assicurativa e recupero crediti;
 - b) degli adempimenti contabili del personale;
 - c) delle attività inerenti alle aree legale tecnico edilizio, medico legale, informatica e statistico attuariale;
- attività di formazione prevista dal Piano analitico 2010, nonché per la prosecuzione delle numerose iniziative formative a livello centrale, iniziate e non completate nell'anno 2009;
- attività di vigilanza ordinaria principalmente finalizzata alla prevenzione e repressione delle violazioni delle norme in materia di obblighi previdenziali e per la lotta al fenomeno del lavoro sommerso;
- attività di vigilanza straordinaria finalizzata soprattutto alla realizzazione, per quanto di competenza, del piano straordinario di emersione di cui alla L. 283/2001, nonché alla vigilanza sulle grandi aziende.

Cap. 4U1102006 - Missioni all'estero.

La spesa per il 2010 di 0,086 mln, (0,133 mln 2009), è stata utilizzata principalmente per:

1. missioni svolte per la partecipazione alle riunioni ed alle attività degli organismi internazionali in materia di Sicurezza sociale (in particolare organismi del Consiglio d'Europa e C.A.S.S.T.M.) da parte del personale delle Convenzioni Internazionali;
2. missioni svolte per la partecipazione ai progetti informatici europei da parte di personale dell'area informatica;

3. missioni svolte da dirigenti e funzionari dell'Istituto per la partecipazione a corsi, seminari e convegni realizzati all'estero per l'aggiornamento su argomenti di particolare interesse istituzionale e gestionale;
4. spese di soggiorno all'estero riferite alla realizzazione di stage di sviluppo manageriale nell'ambito della Comunità Europea per dirigenti di uffici di livello generale finalizzati allo scambio di esperienze innovative attraverso il confronto con pubbliche amministrazioni particolarmente avanzate.

Cap. 4U1102007 - Indennità e rimborso spese di trasporto e locazione al personale trasferito.

La spesa ammonta a 2,37 mln rispetto a 1,45 mln del 2009, con un incremento pari al 63,5% e si riferisce:

1. al pagamento delle indennità previste per i trasferimenti d'ufficio del personale dirigenziale;
2. alle indennità di mobilità corrisposte al personale trasferito verso le agenzie di produzione.

Cap. 4U1102009 - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente connessi a emolumenti corrisposti al personale.

La spesa di 293,45 mln presenta una diminuzione del 1,7% rispetto a 298,54 mln del 2009.

La spesa relativa al presente capitolo è correlata all'andamento delle spese del personale.

Cap. 4U1102014 - Rimborsi spese varie al personale.

La spesa ammonta a 0,19 mln con un aumento del 2,8% rispetto all'esercizio 2009 ed è correlata principalmente al pagamento ai dipendenti dell'Istituto delle indennità chilometriche per attività di vigilanza svolte nell'ambito del centro urbano e non assimilabili a missione (circolare n 113 del 25.06.2003) nonché ai rimborsi per adempimenti esterni, presso le cancellerie dei tribunali, degli addetti agli uffici legali.

Cap. 4U1102015 - Quote di onorari e competenze al personale del ruolo professionale legale.

La spesa sostenuta ammonta a 22,80 mln, in linea con quella del 2009, al netto degli oneri riflessi compresi nel capitolo 4U1102009. Il presente emolumento è corrisposto in applicazione del regolamento sugli onorari legali approvato con determinazione Commissariale n. 1384 del 9.12.2003 in attuazione dell'art. 6 del CCNI dell'8.01.2003, parzialmente modificato con deliberazione n. 143 del 23 ottobre 2007, che stabilisce per gli avvocati il diritto a percepire competenze professionali effettivamente riscosse e competenze liquidate, a carico del soccombente, nei procedimenti conclusi con pronuncia favorevole all'Istituto.

Cap. 4U1102020 - Finanziamento retribuzione variabile CCNL area dirigenza.

L'onere pari a 49,23 mln (39,62 mln nel 2009) presenta un aumento del 24,3% rispetto all'esercizio precedente.

Cap. 4U1102021 - Fondo trattamenti accessori per il personale appartenente all'Area professionisti.

La consistenza del capitolo è passata da 14,37 mln per l'anno 2009 a 20,45 (+42,3%).

Cap. 4U1102022 - Fondo trattamenti accessori personale area medica.

La consistenza del capitolo è passata da 32,21 mln per l'anno 2009 a 38,28 mln per l'anno 2010 (+18,9%), come stabilito dal CCNI 2010 per il personale dell'area medica.

Cap. 4U1102023 - Indennità sostitutiva del preavviso a favore del personale.

La spesa nell'ambito del capitolo in oggetto, pari a 0,82 mln presenta una diminuzione del 3,7% rispetto a 0,85 mln dell'anno precedente.

Cap. 4U1102024 - Incentivi per la progettazione a favore dei professionisti dell'Area tecnico-edilizia.

Il budget impegnato pari a 0,20 mln, conferma il dato dell'anno precedente.

Cap. 4U1102025 - Fondo per il trattamento accessorio del personale delle aree A, B, C.

Per il capitolo in esame l'onere è passato da 332,25 mln per l'anno 2009 a 320,61 mln per il 2010 (-3,5%), come stabilito dal CCNI per l'anno 2010 del personale delle aree professionali A,B e C, certificato dagli organi di controllo e sottoscritto dalle OO.SS..

Cap. 4U1102026 - Fondo trattamenti accessori per il personale di cui all'art. 15, comma 1, legge 88/89.

La spesa del capitolo passa da 3,60 mln del 2009 a 1,87 mln dell'anno 2010, con una flessione del 48,1%, dovuta principalmente alle numerose dimissioni per pensionamento.

Cap. 4U1102027 - Fondo trattamento accessorio per i dirigenti generali.

La consistenza del capitolo è di 8,39 mln, con un aumento del 27,6% rispetto all'anno precedente.

Cap. 4U1102029 - Spese per il personale comandato presso l'Istituto.

La spesa risulta pari a 8,07 mln (3,50 mln 2009) con un aumento del 130,5%. L'importo è stato utilizzato per il pagamento del trattamento economico e degli oneri riflessi nei confronti dei comandati da altre amministrazioni (190 unità/anno complessive nel corso 2010).

Cap. 4U1102031 - Compensi a docenti interni per la formazione e l'addestramento del personale e per corsi di formazione richiesti da altre organizzazioni pubbliche e private.

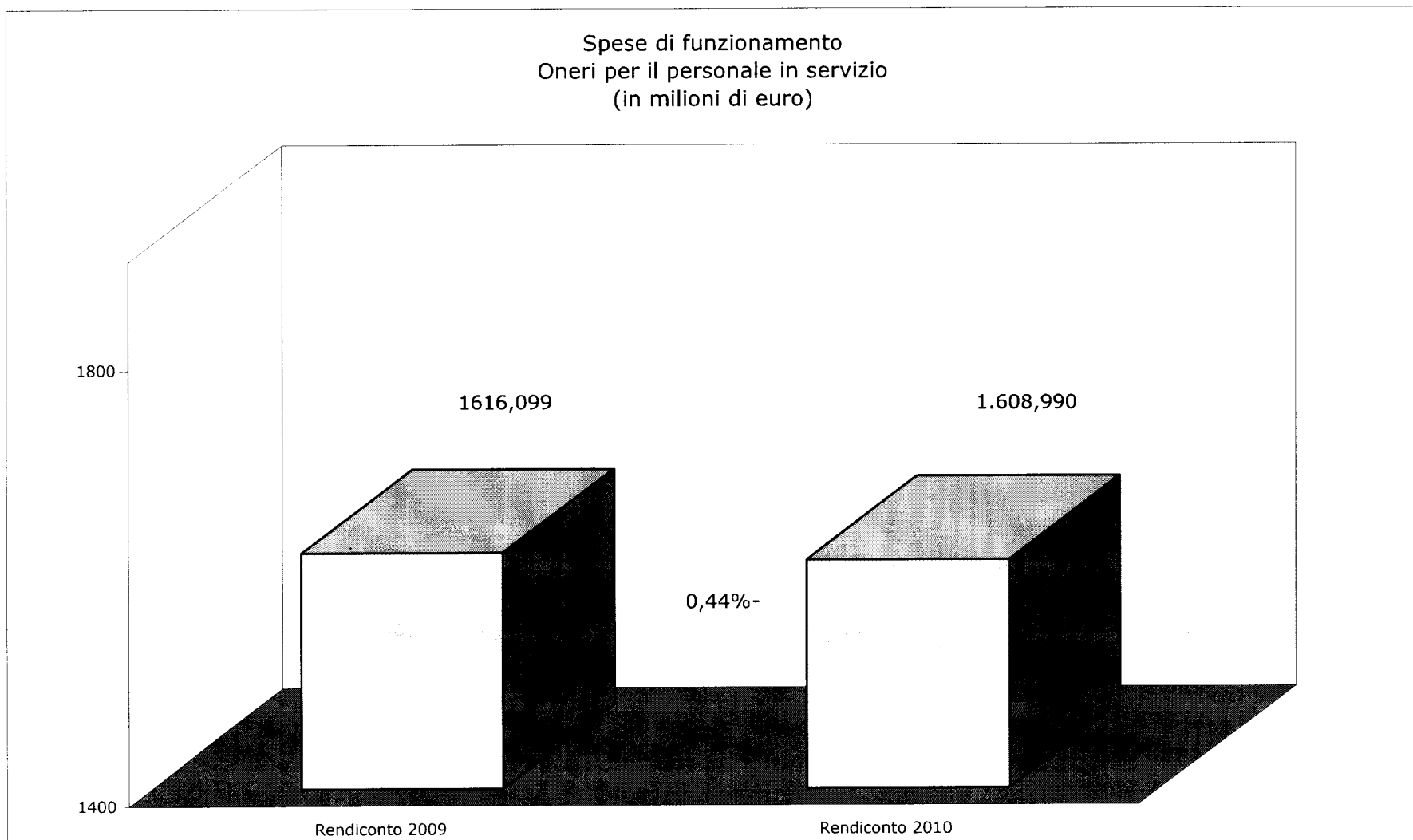
La spesa ammonta a 0,88 mln nel 2010, (0,56 mln 2009) con un incremento del 57%.

Oneri per il personale in servizio
(valori espressi in mln)

Capitolo	Denominazione	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Cons. 2010 / Cons. 2009	
				var. assol.	var %
4U1102001	stipendi, assegni fissi ed indennita' speciali al personale di ruolo e non di ruolo assunto a tempo indeterminato e determinato	751,15	764,32	-13,17	-1,7%
4U1102002	compensi per lavoro straordinario e turni al personale	28,00	28,00	0,00	100,0%
4U1102005	* indennità e rimborso spese per missioni all'interno	22,98	24,54	-1,57	-6,4%
4U1102006	* indennità e rimborso spese per missioni all'estero	0,09	0,13	-0,05	-35,4%
4U1102007	* indennità e rimborso spese di trasporto e di locazione al personale trasferito	2,37	1,45	0,92	63,5%
4U1102009	oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'ente connessi ad emolumenti corrisposti al personale	293,45	298,54	-5,09	-1,7%
4U1102014	* rimborsi spese varie al personale (rimborsi spese trasporto per incarichi nel centro urbano, rimborsi iscrizioni dipendenti agli albi professionali)	0,19	0,19	0,01	2,8%
4U1102015	quote on.ri e comp.nze corrip.ste al pers.le di ruolo profess.le (onorari avv.to, comp.nze proc.tore)	22,80	22,80	0,00	0,0%
4U1102020	compensi accessori della retribuzione del personale dirigente (retribuzione di posizione e di risultato)	49,23	39,62	9,61	24,3%
4U1102021	fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area dei professionisti	20,45	14,37	6,08	42,3%
4U1102022	fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area medica	38,28	32,21	6,07	18,9%
4U1102023	indennità sostitutiva del preavviso a favore del personale a seguito della risoluzione del rapporto di lavoro	0,82	0,85	-0,03	-3,7%
4U1102024	incentivi per la progettazione a favore dei professionisti dell'area tecnico-edilizia	0,20	0,20	0,00	0,0%
4U1102025	fondo per i trattamenti accessori per il personale dell'area a, b e c	320,61	332,25	-11,64	-3,5%

Oneri per il personale in servizio
(valori espressi in mln)

Capitolo	Denominazione	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Cons. 2010 / Cons. 2009	
				var. assol.	var %
4U1102026	fondo per i trattamenti accessori per il personale delle qualifiche ad esaurimento di cui all'art. 15 l.88/1989.	1,87	3,60	-1,73	-48,1%
4U1102027	trattamento accessorio per i dirigenti generali	8,39	6,58	1,81	27,6%
5U1102028	spese per l'erogazione dei buoni pasto al personale dipendente (cap trasf alla upb5)	39,15	42,35	-3,20	-7,6%
4U1102029	spese per il personale comandato presso l'istituto	8,07	3,50	4,57	130,5%
4U1102031	* compensi a docenti interni per la formazione e l'addestramento del personale e per corsi di formazione richiesti da altre organizzazioni pubbliche e private	0,88	0,56	0,32	57,0%
4U1104033	* Spese servizio di mensa per il personale	0,02	0,04	-0,02	-45,5%
Totale		1608,99	1616,10	-7,11	-0,4%



Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi:

Consuntivo anno 2010 (*)	mln	1.399
Consuntivo anno 2009	mln	1.366
Differenza	mln	166

* escluse le spese per la Casa di riposo di Camogli

Le spese in esame attengono, come risulta dal prospetto riportato nelle pagine seguenti, ad oneri di natura diversa, connessi al funzionamento degli uffici, quali: l'acquisto di materiali di consumo, l'affitto e la manutenzione dei locali, il noleggio degli elaboratori, la manutenzione ed il noleggio di attrezzature, i canoni di utenza, le spese per i servizi svolti da altri Enti, etc..

Dette spese, ammontanti alla fine dell'anno 2010 a complessivi 1.399 mln (1.366 mln a consuntivo 2009), sono state disaggregate, nella seguente tabella, in spese obbligatorie e non obbligatorie.

(in mln)

	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazioni	
			Assolute	%
Spese obblig.	993	1.011	-18	-2,5%
Spese non obblig.	406	355	51	15,2%
Totale	1.399	1.366	33	2,4%

L'incremento pari a 33 mln registrato nell'anno 2010 rispetto al consuntivo 2009 è il risultato della variazione in diminuzione pari a 18 mln delle spese di natura obbligatoria, passate a 993 mln rispetto a 1.011 mln dell'esercizio 2009, e dell'aumento di 51 mln delle spese aventi natura non obbligatoria, risultate pari a 406 mln a fronte di 355 mln del 2009.

Riguardo all'aumento delle spese aventi natura non obbligatoria, lo stesso va, principalmente ricondotto per 20 mln alla spesa per la fornitura di prestazioni di lavoro temporaneo, resosi necessario per lo svolgimento dei

compiti istituzionali a fronte di una diminuzione del personale in servizio ed alle spese postali, telegrafiche e telefoniche (+11 mln); la riduzione delle spese obbligatorie, va soprattutto ascritta alla diminuzione registrata per le spese per i servizi svolti da altri Enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi e per l'erogazione delle prestazioni, per 51 mln, a fronte di un incremento di 35 mln delle spese per servizi di trasmissione dati forniti dal sistema pubblico di connettività.

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi
(valori espressi in mln)

DESCRIZIONE	Capitolo		Consuntivo	Consuntivo	Cons. 2010 / Cons. 2009	
			2010	2009	var. assol.	var %
Acquisto libri, pubblicazioni tecniche, quotidiani e riviste	5U1104001	*	0,44	0,48	-0,04	-8,2%
Stampa modelli, acquisto carta, cancelleria e altro materiale di consumo	5U1104005	*	1,01	1,84	-0,84	-45,4%
Pubblicazioni monografiche e periodiche e stampa circolari	5U1104006	*	0,00	0,03	-0,03	-100,0%
Medaglie di presenza e rimborso spese ai componenti le Commissioni ed i Comitati centrali e periferici ed altre spese connesse con il funzionamento di tali organismi	5U1104007	*	0,35	0,40	-0,05	-12,2%
Spese per concorsi	5U1104008	*	0,00	6,47	-6,47	-99,9%
Manutenzione e noleggio impianti, macchine, apparecchiature sanitarie, mobilia, attrezzi ed altri beni mobili	5U1104009	*	4,68	4,79	-0,12	-2,4%
Manutenzione, noleggio e spese di esercizio di mezzi di trasporto	5U1104010	*	0,42	0,44	-0,02	-5,4%
Spese postali, telegrafiche e telefoniche degli Uffici	5U1104011	*	71,39	59,92	11,47	19,1%
Spese per illuminazione e forza motrice degli Uffici	5U1104012	*	18,96	19,01	-0,05	-0,3%
Spese per riscaldamento e condizionamento d'aria degli uffici	5U1104013	*	13,59	13,92	-0,33	-2,4%

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi
(valori espressi in mln)

DESCRIZIONE	Capitolo	*	Consuntivo	Consuntivo	Cons. 2010 / Cons. 2009	
			2010	2009	var. assol.	var %
Spese di conduzione, pulizia e igiene, servizio di vigilanza per locali adibiti ad uffici	5U1104014	*	63,98	61,77	2,20	3,6%
Fitto di locali destinati ad Uffici	5U1104015	*	72,60	70,45	2,15	3,1%
Spese di manutenzione e di adattamento degli stabili strumentali (uffici e istituzioni sanitarie) di proprietà o presi in affitto	5U1104016	*	13,46	11,00	2,46	22,4%
Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre ed altre manifestazioni	5U1104017	*	0,05	0,02	0,03	114,4%
Spese di facchinaggio, trasporti e spedizioni varie	5U1104018	*	6,97	5,02	1,95	38,8%
Spese per accertamenti sanitari per la concessione di prestazioni istituzionali	5U1104019		0,90	0,95	-0,04	-4,5%
Spese per servizi svolti da altri Enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi e per l'erogazione delle prestazioni	5U1104020		406,41	458,11	-51,70	-11,3%
Spese per i servizi di outsourcing finalizzati al recupero di contributi	5U1104021		8,78	5,58	3,20	57,4%
Spese per servizi svolti dalle Banche e dagli Uffici dei conti correnti postali	5U1104022		102,67	112,40	-9,73	-8,7%
Spese per i servizi svolti dai caf per la determinazione dell'indicatore della situazione economica equivalente (ISEE)	5U1104023		110,41	102,21	8,19	8,0%

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi
(valori espressi in mln)

DESCRIZIONE	Capitolo	*	Consuntivo	Consuntivo	Cons. 2010 / Cons. 2009	
			2010	2009	var. assol.	var %
Oneri di rappresentanza	5U1104024	*	0,00	0,00	0,00	-46,3%
Spese per la conduzione degli stabili da reddito (custodia, pulizia, riscaldamento ecc.)	5U1104026	*	0,33	0,53	-0,20	-37,6%
Spese per la manutenzione e l'adattamento degli stabili da reddito	5U1104027	*	0,04	0,09	-0,05	-58,9%
Spese per i servizi di archiviazione ex D.LGS. n. 42/2004	5U1104028		3,00	3,00	-0,01	-0,2%
Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli uffici	5U1104030	*	14,50	8,04	6,47	80,5%
Spese per erogazioni pubblicitarie ai sensi dell'art.13 della Legge n.416/1981	5U1104036	*	0,48	0,28	0,19	67,8%
Spese per i servizi svolti dalle USL	5U1104037		0,01	0,00	0,00	166,3%
Spese per visite mediche di controllo in attuazione dell'art.5, commi 12 [^] e 13 [^] del D.L.463/1983 convertito nella legge n.638/83	5U1104038		59,41	62,37	-2,97	-4,8%
Spese per la trasmissione dati canonici per rete fonia-dati, videoconferenze e teleaudioconferenze	5U1104039	*	1,89	1,75	0,14	8,0%

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi
(valori espressi in mln)

DESCRIZIONE	Capitolo		Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Cons. 2010 / Cons. 2009	
					var. assol.	var %
Stampati, nastri magnetici, pellicole ed altro materiale di consumo per la elaborazione automatica dati e software	5U1104040	*	3,53	1,88	1,65	87,8%
Manutenzione macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dati e software	5U1104041	*	9,63	8,37	1,26	15,1%
Spese per l'accesso ai sistemi informativi di altri Enti (Corte di Cassazione, ISTAT, Istituto poligrafico e Zecca dello Stato, ecc.)	5U1104042	*	0,81	0,71	0,10	14,0%
Premi di assicurazione	5U1104044	*	3,40	1,17	2,23	190,8%
Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto	5U1104045	*	0,99	0,99	0,00	0,1%
Spese straordinarie connesse alla impostazione e strutturazione delle operazioni di cessione dei crediti ai sensi dell'art.13 L.448/98	5U1104047	*	0,00	0,04	-0,04	-100,0%
Spese per i servizi di assistenza e consulenza connessi con la dismissione del patrimonio immobiliare (compensi e rimborso spese)	5U1104048	*	0,00	2,00	-2,00	
Noleggio apparecchiature elettroniche e licenze d'uso prodotti software	5U1104049	*	15,39	13,61	1,78	13,1%
Assistenza tecnico specialistica, manutenzione software e altri servizi informatici	5U1104050	*	55,27	45,34	9,93	21,9%

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi
(valori espressi in mln)

DESCRIZIONE	Capitolo		Consuntivo	Consuntivo	Cons. 2010 / Cons. 2009	
			2010	2009	var. assol.	var %a
Spese per l'attività di monitoraggio sull'esecuzione dei contratti per la progettazione, realizzazione, manutenzione, gestione e conduzione operativa di sistemi informatici automatizzati	5U1104051	*	0,35	0,62	-0,27	-43,8%
Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro	5U1104052		1,42	1,20	0,22	18,4%
Spese per la fornitura di prestazioni di lavoro temporaneo (lavoro interinale)	5U1104053	*	29,40	9,01	20,39	226,3%
Spese per i servizi di trasmissione dati forniti dal sistema pubblico di connettività (spc)	5U1104055		183,67	148,16	35,51	24,0%
Spese per il servizio di garanzia dei sistemi informatici contro eventi distruttivi (Business Continuity / Disaster Recovery)	5U1104056		42,13	47,19	-5,05	-10,7%
Fitto di stabili adibiti ad uffici già di proprietà (Fondo immobili pubblici)	5U1104057		58,29	63,15	-4,86	-7,7%
Spese informazione istituzionale interna e dell'utenza sulle attività e i servizi dell'Istituto	5U1104058		5,12	1,56	3,57	229,2%
Manutenzione noleggio e spese di esercizio delle autovetture adibite alle figure protette	5U1104059		0,00	0,00	0,00	0,0%
Spese per erogazioni pubblicitarie relative alla divulgazione di notizie concernenti l'organizzazione e l'attività dell'Istituto	5U1104060	*	0,29	0,03	0,25	774,1%
Relazioni pubbliche	5U1104061	*	0,04	0,04	0,01	21,9%

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi
(valori espressi in mln)

DESCRIZIONE	Capitolo		Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Cons. 2010 / Cons. 2009	
					var. assol.	var %
Spese Formazione/Addestramento Pers.Le (Compensi Docenza Esterna, Prodotti, Materiali, Pubblicazioni, Supporti Ed Altro Finalizzati Alla Didattica)	5U1104062	*	2,15	4,75	-2,61	-54,8%
Spese per visite medico - fiscali ai dipendenti	5U1104063		0,04	0,00	0,04	0,0%
Compensi Ai Componenti Esterni Delle Commissioni Mediche Di Verifica Provinciali, Per L'Accertamento Sanitario Dell'Invalidita' Civile, Delle Situazioni Di Handicap E Di Invalidita'	5U1104064		10,72	5,57	5,15	92,5%
TOTALE			1399,33	1366,26	33,07	2,4%
Spese Obbligatorie			992,96	1011,44	-18,48	-2,5%
Spese non Obbligatorie			406,38	354,82	51,55	15,2%

* Spese non obbligatorie