

INAIL - CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA - COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Lo scostamento tra il dato previsionale e il consuntivo è riferito per la quasi totalità all'incremento delle entrate per azioni di rivalsa.

Totale entrate per U.P.B. - Competenza

TIPOLOGIA UPB	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Preventivo assestato 2011	Consuntivo 2011	Scostamento cons./prev. 2011
Totale titoli UPB 3 - Prestazioni/Servizi di Tutela Integrata	7.723.350	8.893.727	8.540.000	9.112.879	572.879

NOTE

UPB 3: L'importo totale del consuntivo 2011 di **€ 9.112.879** è così determinato:

- Entrate derivanti** da prestazioni e forniture di protesi effettuate presso il Centro di Vigorso di Budrio per **€ 9.112.879**
(Preventivo € 8.540.000)

Lo scostamento tra il dato previsionale e il consuntivo è principalmente riferito a ricoveri di pazienti assistiti dal SSN in età avanzata, che hanno determinato tempi di degenza più lunghi, e alla fornitura di protesi tecnologicamente avanzate.

11

Pare in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prof. n.	Organo
10/10/2012	16	CIV

INAIL – CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA – COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Totale entrate per U.P.B. - Competenza

TIPOLOGIA UPB	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Preventivo assestato 2011	Consuntivo 2011	Scostamento cons./prev. 2011
Totale titoli UPB 4 - Strumentale	336.135.611	393.821.406	377.530.000	291.330.965	- 86.199.035

NOTE

UPB 4: L'importo totale del consuntivo 2011 di **€ 291.330.965** è così determinato:

Entrate correnti:

1. **Entrate derivanti** dalla vendita di beni e servizi per **€ 5.594 - (Preventivo € 10.000);**
2. **Redditi e proventi** di natura patrimoniale per **€ 99.746.401** (proventi derivanti dalla gestione immobiliare per 66,15 mln di €, recupero interessi titoli a reddito fisso per € 16,78 mln, recupero interessi mutui € 12,9 mln);
(Preventivo € 85.619.000);
3. **Poste correttive e compensative** per **€ 18.464.443** (recupero spese condominiali € 1,8 mln, recupero spese personale in servizio € 10,05 mln);
(preventivo € 18.330.000)

12

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CCV


INAIL – CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA – COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

- 4. Entrate** per partite di giro (ritenute previdenziali ed assicurative del personale) per **€ 89.802.531** -
(preventivo € 95.570.000);

Entrate in c/capitale:

- 1. Alienazione** di beni e diritti reali per **€ 18.301.221** (incassi per vendita unità immobiliari direttamente agli inquilini titolari del diritto di opzione);
(preventivo € 120.000.000);
- 2. Realizzo di valori** mobiliari per **€ 1.257.037** (titoli mobiliari liquidati in corso anno);
(preventivo € 1.000.000);
- 3. Riscossione** di crediti per **€ 61.285.705** (entrate derivanti dal rimborso delle quote capitali dei mutui, delle quote di annualità di Stato e crediti vari);
(preventivo € 54.001.000);
- 4. Accensione** di prestiti per **€ 2.468.033**
(preventivo € 3.000.000).

Lo scostamento tra il dato previsionale e il consuntivo è principalmente riferito alla minore alienazione di unità immobiliari.




13

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CLV

INAIL – CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA – COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Totale entrate per U.P.B. - Competenza

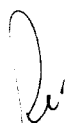
TIPOLOGIA UPB	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Preventivo assestato 2011	Consuntivo 2011	Scostamento cons./prev. 2011
Totale titoli UPB 5 - Supporto	274.148.360	276.957.767	273.308.000	261.530.121	- 11.777.879

NOTE

UPB 5: L'importo totale del consuntivo 2011 di **€ 261.530.121** è così determinato:

- 1. Entrate** derivanti dalla vendita di beni e servizi per **€ 13.462** (entrate percepite per vendita pubblicazioni) (**Preventivo € 30.000**);
- 2. Entrate** per partite di giro (entrate erariali e riscossioni IVA) per **€ 261.516.659** - (**Preventivo € 273.278.000**).

Lo scostamento tra il dato previsionale e il consuntivo è riferito alle minori entrate per partite di giro (ritenute fiscali e previdenziali) causate dalla riduzione della forza lavoro.



Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CIV

14

INAIL – CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA – COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Totale entrate per U.P.B. - Competenza

TIPOLOGIA UPB	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Preventivo assestato 2011	Consuntivo 2011	Scostamento cons./prev. 2011
Totale titoli UPB 6 - Gestione ex IPSEMA		374.812.163	826.534.000	746.966.310	- 79.567.690

NOTE

UPB 6: L'importo totale del consuntivo 2011 di **€ 746.966.310** è così determinato:

1. **Entrate correnti per € 102.534.188** (premi a carico dei datori di lavoro € 23,2 mln, premi a carico dello Stato € 63,5 mln di cui alla legge 30/98)
(preventivo € 103.320.000);
2. **Entrate in conto capitale per € 209.712.342** (entrate € 194,4 mln inerenti le registrazioni contabili tra istituto e tesoreria centrale ed accertamento di € 14,2 mln derivante dall'incasso di titoli a scadenza durante l'esercizio)
(preventivo € 225.570.000);
3. **Entrate per partite di giro per € 434.719.780** (contabilizzazione ritenute fiscali, girofondi mediante i quali sono registrate movimentazioni sedi, attività rendicontate per conto INPS e SSN, EBIPESCA e OO.SS.)
(preventivo € 497.644.000).

I dati contabili del precedente esercizio non sono comparabili in quanto riferiti a sette mesi dell'anno.

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CLV

15

INAIL - CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA - COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Lo scostamento tra il dato previsionale e il consuntivo è principalmente riferito alle modalità di registrazione dei movimenti di tesoreria adottati dall'Ipsema (doppia registrazione). A partire dall'esercizio 2012 le registrazioni sono state ricondotte alle ordinarie prassi adottate dall'Inail, come richiesto dal Consiglio di Indirizzo e Vigilanza e dal Collegio dei Sindaci in sede di valutazione del bilancio consuntivo 2010.



16

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CLV

INAIL – CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA – COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Totale entrate per U.P.B. - Competenza

TIPOLOGIA UPB	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Preventivo assestato 2011	Consuntivo 2011	Scostamento cons./prev. 2011
Totale titoli UPB 7 - Gestione ex ISPESL		33.502.849	118.960.501	97.005.273	- 21.955.228

NOTE

UPB 7: L'importo totale del consuntivo 2011 di **€ 97.005.273** è così determinato:

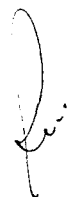
- 1. Entrate correnti per € 74.257.721** (trasferimenti da parte dello stato € 43.425.376; entrate per vendita di beni e servizi per € 30.199.986 e riguardano attività di omologazione, certificazione, prestazioni di laboratorio, attività di formazione e di consulenza ed assistenza alle imprese)
(preventivo € 86.400.501);
- 2. Entrate in conto capitale per € 4.374.630** (finanziamenti Ministero Salute per attività di ricerca finalizzata per € 2.450.308; accordi di collaborazione Ministero Salute – Centro nazionale per la prevenzione e controllo delle malattie per € 1.361.006, altre entrate da Enti diversi dal Ministero Salute per € 563.315)
(preventivo € 9.955.000);
- 3. Entrate partite di giro** (le partite di giro comprendono le entrate e le uscite che l'Istituto effettua in qualità di sostituto d'imposta, di sostituto di dichiarazione ovvero per c/terzi) per **€ 18.372.922**
(preventivo € 22.605.000).

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CCV

INAIL - CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA - COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

I dati contabili del precedente esercizio non sono comparabili in quanto riferiti a sette mesi dell'anno. Lo scostamento tra il dato previsionale e il consuntivo è principalmente riferito alla riduzione dei trasferimenti da parte dello Stato per un importo di oltre 18 milioni di euro.



18

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CCV

INAIL - CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA - COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE - COMPETENZA

TIPOLOGIA UPB	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Preventivo asestato 2011	Consuntivo 2011	Scostamento cons./prev. 2011	Scostamento in %
Riepilogo titoli UPB 1 Rapporti con le Aziende	10.141.080.530	9.529.121.435	9.682.119.000	9.752.018.786	69.899.786	0,72
Riepilogo titoli UPB 2 Prestazioni di Tutela Assicurativa	858.201.677	915.260.240	818.120.000	876.513.010	58.393.010	7,14
Riepilogo titoli UPB 3 Prestazioni/Servizi Tutela Integrata	7.723.350	8.893.727	8.540.000	9.112.879	572.879	6,71
Riepilogo titoli UPB 4 Strumentale	336.135.611	393.821.406	377.530.000	291.330.965	- 86.199.035	- 22,83
Riepilogo titoli UPB 5 - Supporto	274.148.360	276.957.767	273.308.000	261.530.121	- 11.777.879	- 4,31
Totale Entrate UPB - I.N.A.I.L.	11.617.289.528	11.124.054.575	11.159.617.000	11.190.505.761	30.888.761	0,28
Riepilogo titoli U.P.B. 6 - Gestione ex IPSEMA		374.812.163	826.534.000	746.966.310	- 79.567.690	- 9,63
Riepilogo titoli U.P.B. 7 - Gestione ex ISPEL		33.502.849	118.960.501	97.005.273	- 21.955.228	- 18,46
Totale Generale delle Entrate	11.617.289.528	11.532.369.587	12.105.111.501	12.034.477.344	- 70.634.157	- 0,58

19

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CV

INAIL – CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA – COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Totale uscite per U.P.B. - Competenza

TIPOLOGIA UPB	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Preventivo assestato 2011	Consuntivo 2011	Scostamento cons./prev. 2011
Totale titoli UPB 1 – Rapporti con le Aziende	712.922.202	720.482.950	670.780.000	671.251.428	471.428

NOTE

UPB 1: L'importo totale del consuntivo 2011 di **€ 671.251.428** è così determinato:

1. **Spese di funzionamento** - Acquisto di beni e servizi per **€ 83.415** (spese CONTARP per studi, indagini) **(Preventivo € 175.000);**
2. **Interventi diversi** – trasferimenti passivi per **€ 388.929.335** (contributo ex ENAOLI € 167.392.934 – contributo ex ENPI € 202.575.288 – contributo Patronati € 18.961.113) **(Preventivo € 391.327.000);**
3. **Interventi diversi** – poste correttive e compensative di entrate correnti per **€ 159.169.024** (restituzione premi a norma dell'art. 44 T.U. € 151.928.587 – spese da rimborsare all'INPS per esazione contributi agricoli e alla Agenzia delle Entrate per le esazioni tramite modello F24 € 15.514.572) **(Preventivo € 173.000.000);**
4. **Uscite per partite di giro** (addizionale ex art. 181 T.U., contributi riscossi per conto delle associazioni di categoria, trattenute per conto dei datori di lavoro) per **€ 107.555.082** – **(Preventivo € 89.278.000).**

li.

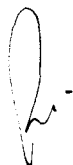
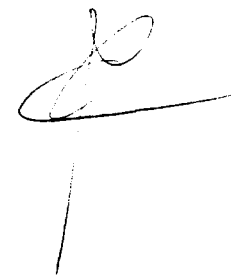
20

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CLV

INAIL - CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA - COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Si rileva la sostanziale coincidenza tra il dato previsionale e il consuntivo.
Gli elementi di rilievo sono rappresentati dalle minori uscite per rimborso premi in sede di autoliquidazione e dalle maggiori entrate per partite di giro.



21

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	C.V.

INAIL – CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA – COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Totale uscite per U.P.B. - Competenza

TIPOLOGIA UPB	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Preventivo assestato 2011	Consuntivo 2011	Scostamento cons./prev. 2011
Totale titoli UPB 2 – Prestazioni di Tutela Assicurativa	6.686.434.479	6.474.976.163	6.599.399.000	6.236.060.556	- 363.338.444

NOTE

UPB 2: L'importo totale del consuntivo 2011 di € **6.236.060.556** è così determinato:

1. **Uscite per prestazioni istituzionali per € 5.792.702.318** (rendite € 4.986.723.556; ind. di temporanea € 752.618.800; assegno incollocabilità € 10.304.571; spese accertamenti medico legali € 39.800.410; prestazioni casellario centrale infortuni € 2.374.786; prestazioni economiche integrative € 880.195) **(preventivo € 6.118.570.000)**
2. **Trasferimenti passivi per € 136.063.617** (contributo Fondo Sanitario Nazionale € 130,8 mln, contributo ISFOL € 2,8 mln, ect.); **(preventivo € 136.109.000)**
3. **Spese non classificabili in altre voci per € 3.148.321 - (preventivo € 4.500.000)**
4. **Uscite per partite di giro per € 304.146.300** (uscite riguardanti la gestione per conto ai sensi degli art. 127 e 128 T.U. per 205,2 mln di € oltre a pagamenti prestazioni inerenti il Fondo famiglie di gravi infortuni sul lavoro, ...) **(preventivo € 313.220.000).**

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CLV

22

INAIL - CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA - COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Lo scostamento tra il dato previsionale e il consuntivo è principalmente dovuto alla entrata a regime del sistema di indennizzo introdotto con il Decreto Legislativo 38/2000.



Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CLV

INAIL – CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA – COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Totale uscite per U.P.B. - Competenza

TIPOLOGIA UPB	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Preventivo assestato 2011	Consuntivo 2011	Scostamento cons./prev. 2011
Totale titoli UPB 3 - Prestazioni/Servizi Tutela integrata	166.179.260	140.726.751	309.820.000	290.216.844	- 19.603.156

NOTE

UPB 3: L'importo totale del consuntivo 2011 di **€ 290.216.844** è così determinato:

1. **Spese per acquisto di beni e servizi per € 3.485.689** (spese per il funzionamento dei centri protesi); **(preventivo € 6.950.000)**
2. **Uscite per prestazioni istituzionali per € 286.731.155** (acquisto materie prime per produzione protesi € 9,7 mln, acquisto protesi presidi ortopedici ed ausili € 56,2, spese attività prevenzionale € 15,5 mln, finanziamento progetti per la prevenzione rivolto alle imprese che fanno sicurezza € 205 mln). **(preventivo € 302.870.000).**

Lo scostamento tra il dato previsionale e il consuntivo è principalmente riferito al decremento delle spese per il funzionamento del Centro protesi, determinata dai lavori di ristrutturazione in corso, e dal mancato impiego di una quota delle risorse destinate ad attività prevenzionali.




24

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CLV

INAIL - CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA - COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

Totale uscite per U.P.B. - Competenza

TIPOLOGIA UPB	Consuntivo 2009	Consuntivo 2010	Preventivo asestato 2011	Consuntivo 2011	Scostamento cons./prev. 2011
Totale titoli UPB 4 - Strumentale	2.163.271.574	2.379.182.862	3.071.117.000	2.874.113.874	- 197.003.126

NOTE

UPB 4: L'importo totale del consuntivo 2011 di **€ 2.874.113.874** è così determinato:

Uscite correnti:

- 1. Funzionamento: spese per il personale** in servizio per **€ 550.072.633 - (preventivo € 567.349.000)**
- 2. Funzionamento: acquisto di beni e servizi per € 224.178.728** - (in questa categoria rientrano anche le spese per manutenzione immobili strumentali pari a 7,4 mln di €, spese per l'informatica pari a 75,5 mln di € per la parte corrente e 84,3 mln di € per la parte capitale, oltre alle spese postali, telefoniche, stampati, cancelleria ect.);
(preventivo € 236.819.000)
- 3. Interventi diversi:** prestazioni istituzionali e accertamenti medico legali **€ 39.005.519** (compensi ed oneri previdenziali erogati ai medici a rapporto libero professionale)
(prev. € 39.100.000)

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	C.V.

INAIL – CONSIGLIO DI INDIRIZZO VIGILANZA – COMMISSIONE BILANCIO E PATRIMONIO

- 4. Interventi diversi:** trasferimenti passivi (trattasi di trasferimenti effettuati al personale dipendente dell'Istituto nella forma dei benefici assistenziali) per **€ 5.714.252 - (preventivo € 5.910.000)**
- 5. Interventi diversi:** poste correttive e compensative per **€ 6.648.006 - (oneri connessi alla gestione pari a 4,6 mln di € ed alla manutenzione ordinaria pari a 2,0 mln di € degli immobili a reddito) (preventivo € 17.341.000)**
- 6. Interventi diversi:** spese non classificabili in altre voci per **€ 7.062.456 - (preventivo € 7.759.000)**
- 7. Oneri per il personale in quiescenza per € 84.371.936 - (preventivo € 87.000.000)**
- 8. Uscite per partite di giro per € 89.802.531 - (ritenute previdenziali ed assistenziali del personale) (preventivo € 95.570.000).**

Uscite in c/capitale:

- 5. Investimenti:** beni uso durevole ed opere immobiliari per **€ 553.710.478 (preventivo € 646.808.000)**
- 6. Investimenti:** immobilizzazioni tecniche per **€ 87.292.687 (preventivo € 98.600.000)**
- 7. Investimenti:** partecipazione ed acquisto di valori mobiliari per **€ 1.099.798.328 (preventivo € 1.099.799.000)**
- 8. Investimenti:** crediti ed anticipazioni per **€ 59.029.715 (preventivo € 86.020.000)**
- 9. Investimenti:** indennità di anzianità al personale cessato in servizio per **€ 66.525.571 (preventivo € 75.000.000)**

R.



26

Parere in merito al Riaccertamento dei residui al 31.12.2010 e al Conto Consuntivo 2011

Data	Prot. n.	Organo
10/10/2012	16	CLV