

organismi vigilati dalle regioni, dalle province autonome di Trento e di Bolzano e dagli enti locali.

Per dare attuazione alla normativa in esame è stato determinato l'importo complessivo del 2010, che costituisce la base di calcolo delle riduzioni da operare, risultato pari a euro 1.071.955.020,68 e conseguentemente la percentuale del 5% fissata per l'anno 2012 ammontava ad euro 53.597.751,03.

Nell'ambito della citata III nota di variazione 2012 si è giunti a definire un importo di riduzioni pari ad euro 21.748.895,99. Detto importo, come quello relativo alla precedente norma, è stato versato al bilancio dello Stato successivamente all'approvazione della III nota di variazione al bilancio di previsione 2012.

Le minori spese registrate a consuntivo hanno consentito di procedere all'integrazione dell'importo oggetto della presente norma, fino a concorrenza del suddetto limite di euro 53.597.751,03, impegnando euro 31.848.855,04, che saranno versati successivamente all'approvazione del consuntivo.

Per effetto di quanto illustrato, gli importi impegnati per il bilancio consuntivo 2012, pertanto, sono stati ridefiniti nell'osservanza dei limiti imposti dalle norme su indicate, ed è stato determinato un risparmio complessivo di spesa di euro 259.702.522,11, il cui riversamento allo Stato è rilevato nei seguenti capitoli:

- capitolo 8U1206024 riguardante il trasferimento allo Stato delle economie derivanti da riduzione di stanziamenti relativi a costi complessivi di funzionamento, spese di funzionamento e consumi intermedi per euro 182.978.525,03;
- capitolo 8U1206025 relativo al trasferimento allo Stato di somme derivanti dalla riduzione dei compensi agli Organi dell'Ente, per euro 672.893,96;
- capitolo 8U1206027 concernente il trasferimento allo Stato delle somme derivanti dalla riduzione dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa ai sensi dell'articolo 67, comma 6, del DL 112/2008 convertito nella legge n. 133/2008, per euro 76.051.103,12.

Nei prospetti dell'allegato "A" sono stati riportati i capitoli delle spese soggette al taglio ordinati per norma di applicazione, con l'inserimento di apposite annotazioni nei casi in cui ne è stata ravvisata l'opportunità, nonché una tabella di riepilogo.

"Allegato A"**Art. 61, comma 1, legge n. 133 del 6 agosto 2008**

Posizione finanziaria	Denominazione Capitolo	Consuntivo 2007	Importo ridotto dal 2009		Variazione	
			In Euro	In %	In %	
5U1101005	Gettoni presenza e rimborso spese ai componenti i comitati reg.li e prov.li ed altre spese connesse con il funzionamento di tali organi e relat. oneri riflessi [1]	694.718	486.303	- 208.415	-30,00%	
5U1101007	Gettoni pres.za e rimb.so spese ai comp.nti gli organi colleg.li centr. di ammin.ne ed altre spese relat al funziona.to di tali organi e relat oneri riflessi [2]	307.295	215.107	- 92.189	-30,00%	
5U1104007	Gettoni pres.za e rimb.so spese ai comp.li le commiss.li e comitati centr./perifer. e altre spese connesse al funzion.to di tali organi e relat oneri riflessi [3]	400.337	280.236	- 120.101	-30,00%	
Riduzione del 30 % rispetto al consuntivo 2007		1.402.350	981.645	- 420.705	-30,00%	
ex Inpdap				- 86.882		
ex Empals				- 20.790		
totale				- 528.377		

[1] L'importo, per il consuntivo 2007, è depurato dei costi relativi ai comitati provinciali i cui compensi sono stati eliminati dall'art 20 comma 11 della legge 133/2008.

[2] L'importo inserito, sia per il consuntivo 2007 che per i Bilanci a partire dal 2009, non tiene conto delle spese per gli organi di direzione, amministrazione e controllo, in quanto esclusi dalla riduzione (cfr. circolare MEF n. 36 del 23 dicembre 2008), e per le spese dei comitati centrali di solidarietà, in quanto autofinanziati.

[3] L'importo inserito, sia per il consuntivo 2007 che per i Bilanci a partire dal 2009, non tiene conto del compenso fisso ai componenti dell'ufficio del controllo strategico in quanto esclusi dalla riduzione (cfr. circolare MEF n. 36 del 23 dicembre 2008).

Il versamento degli importi è stato effettuato entro il 31/3/2012 sul capitolo 8U1206025.

“Allegato A”

Art. 67, comma 5, della legge n. 133 del 6 agosto 2008

Posizione finanziaria	Denominazione capitolo	Consuntivo 2004	risparmio 10% (da versare)
4U1102020	Compensi accessori della retribuzione del personale dirigente (retribuzione di posizione e di risultato)	37.913.652	3.791.365
	ex Ipost	218.071	21.807
4U1102021	Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area dei professionisti	13.216.525	1.321.653
4U1102022	Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area medica	22.351.831	2.235.183
	ex Ipost	19.274	1.927
4U1102025	Fondo per i trattamenti accessori per il personale dell'area a, b e c	336.716.361	33.671.636
	ex Ipost	3.580.711	358.071
4U1102026	Fondo per i trattamenti accessori per il personale delle qualifiche ad esaurimento di cui all'art. 15 l.88/1989	11.550.322	1.155.032
4U1102027	Trattamento accessorio per i dirigenti generali	6.317.723	631.772
	Riduzione del 10 % rispetto al consuntivo 2004	431.884.470	43.188.446
	Compensi accessori della retribuzione del personale ex Inpdap		6.859.800
			10.950.500
	Compensi accessori della retribuzione del personale ex Enpals		606.822
	Totale versamento previsto 2012		61.605.568
	Importo Integrativo ex INPDAP in conto ex ENAM		26.803
	importo a saldo contrattazione Integrativa 2010		5.654.156
	importo a saldo contrattazione Integrativa 2011		4.382.288
	saldo presunto contrattazione Integrativa 2012		4.382.288
	Totale contabilizzato 2012		76.051.103

Nota:

Gli importi impegnati per il versamento al bilancio dello Stato sono esposti nel capitolo 8U1206027.

"Allegato A"

Art. 6, comma 3, legge n. 122 del 30 luglio 2010

Posizione finanziaria	Denominazione voce di spesa	Compensi percepiti al 30 aprile 2010	versamento (**)	Previsioni definitive 2012		Variazioni	
				euro	%	euro	%
SU1101001	Compensi fissi e oneri riflessi al Presidente dell'Istituto	220.000		220.000	0	0	0%
SU110100202	Compensi fissi ai componenti CIV e relativi oneri	455.000	37.028	409.500	- 45.500	-10%	
SU110100301	Compensi fissi al Collegio dei sindaci (*)	22.567	2.740	20.310,36	- 2.257	-10%	
SU110400708 (da maggio 2010) SU110400705 (fino ad aprile 2010)	Compensi ai componenti esterni dell'organismo indipendente di valutazione (OIV) e relativi oneri (fino ad aprile 2010 ufficio di valutazione e controllo strategico)	73.000	6.845	66.000	- 7.000	-10%	
ex INPDAP		525.064	15.609		- 52.506	-10%	
ex ENPALS		485.320	12.133		- 48.532	-10%	
Riduzione del 10 % rispetto ai compensi percepiti al 30 aprile 2010		1.560.951	74.355	495.810	- 155.795	-10%	

Note:

(*) Il Ministero dell'economia e delle finanze ha chiarito che l'art. 6, comma 3, non è applicabile ai compensi destinati ai componenti effettivi del Collegio dei sindaci. Conseguentemente non è stata operata alcuna riduzione dei compensi. L'importo indicato si riferisce all'indennità di carica dei sindaci supplenti.

In attesa del decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, previsto dall'art. 7, comma 7, legge 122 del 30 luglio 2010, che dovrà fissare l'emonimento onnicomprensivo dovuto al Presidente dell'Istituto per l'esercizio delle funzioni inerenti alla carica, i compensi fissi al Presidente, indicati nella previsione, sono pari agli importi corrisposti nel 2010, quando esereditava le funzioni di Commissario straordinario dell'Ente.

L'OIV è stato istituito dal 30 aprile 2010. Al Presidente dell'OIV era attribuito un compenso annuo pari a 65.000 euro, al netto degli oneri previdenziali a carico dell'Istituto. Tale compenso, a decorrere dal 1° gennaio 2011, in applicazione dell'art. 6, c. 3, legge 122/2010, è stato ridotto del 10%, rispetto all'importo risultante alla data del 30/4/2010 (58.500 euro al netto degli oneri previdenziali a carico dell'Istituto).

L'importo della riduzione oggetto di versamento al bilancio dello Stato è compreso nell'impegnato del capitolo BU1206025
 (**) Per gli enti soppressi l'importo è rapportato al periodo di durata in carica nel 2012 dei rispettivi organi, per gli adempimenti previsti dalla normativa; gli importi relativi all'Istituto sono al netto dell'aumento degli oneri

"Allegato A"**Art. 6, comma 7, legge n. 122 del 30 luglio 2010**

Posizione finanziaria	Denominazione capitolo	Consuntivo	Consuntivo	ulteriori riduzioni	Previsioni definitive 2012	Variazioni	
		2009	2012			euro	%
SU1104025	Spese di consulenza						
	ex Inpdap	690.506	71.427	- 66.674	138.101	- 552.405	-80% (*)
	ex Enpals	11.500		- 2.300	2.300	- 9.200	-80% (*)
	Limite di spesa pari al 20% del consuntivo 2009 (riduzione del 80 %)	702.006	71.427	- 68.974	140.401	- 561.605	-80,00% (**)

ART. 9, comma 28, D.L. 78/2010

SU1104025	Collaborazioni ex INPDAP	69.809		- 35.000	35.000	- 34.809	-50%
	Collaborazioni ex ENPALS	86.612		- 43.306	43.306	- 43.306	-50%
	TOTALE CAPITOLO	858.427	71.427	- 147.280	218.707	- 639.720	-74,52%

Art. 61, comma 2, legge n. 133 del 6 agosto 2008

ex Inpdap	Consuntivo 2004	Consuntivo 2008	Limite dal 2009 30% del 2004	C Riduzioni % (cons 2008- prev 2010/A)	Importo (2008 - 2010)	
Spese per consulenze (co. 2 e 3)	3.164.823	1.052.300	949.800	3%	102.500	(*) (**)

ex Enpals	Consuntivo 2004	Consuntivo 2008	Limite dal 2009 30% del 2004	C Riduzioni % (cons 2008- prev 2010/A)	Importo (2008 - 2010)	
Spese per consulenze (co. 2 e 3)	90.667	18.212	27.200	-10%	- 8.988	

note

(*) Importi versati all'entrata del bilancio dello Stato entro il 31/10/2012.

(**) Gli importi sono compresi nell'impegnato del capitolo SU1104024.

Le ulteriori riduzioni costituiscono economia per l'Istituto da destinare ad altre normative di contenimento.

"Allegato A"

Art. 6, comma 8, legge n. 122 del 30 luglio 2010

Posizione finanziaria	Odenominazione capitolo	Consuntivo 2009	Consuntivo 2012	ulteriore riduzione	Previsioni definitivo 2012	Variazioni euro	Variazioni %	Versamento al bilancio dello Stato del 50% del Consuntivo 2007
SU1104017	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre e altre manifestazioni	22.127		0	35.216	- 35.216	- 139.799	-80%
	ex Inpdap	151.336						
	ex Enpas	1.553						
	totale	175.018						
SU1104024	Spese di rappresentanza	2.715		145	6.901	7.046	- 28.184	-80%
	ex Inpdap	2.515						
	ex Enpas	10.000						
	totale	35.230						
SU1104058	Spese per la comunicazione istituzionale dell'Istituto*	1.556.060	311.212	0	311.212	- 1.244.848	-80%	
SU1104060	Spese per pubblicità diretta a rafforzare l'immagine dell'Istituto	32.787		0	14.067	14.067	- 86.517	-80%
	ex Inpdap	32.792						
	totale	70.586						
SU1104061	Spese per relazioni pubbliche	35.859		0	7.000	7.000	- 28.859	-80%
Limite di spesa pari al 20% del consuntivo 2009 (riduzione del 80%)		1.872.748	311.352	63.181	374.541	- 1.498.207	-80%	
Note: * Il capitolo SU1104058 espone un totale di euro 1.229.212,00 oltre a euro 311.212,00 pari al 20% del consuntivo 7/ps 2009 comprende euro 918.000,00 dello stanziamento del capitolo previsionale 2012 dell'ex Inpdap di omologo oggetto.								
Gli importi delle riduzioni oggetto di versamento al bilancio dello Stato sono compresi nell'impegno del capitolo SU1206024:								
Art. 6, comma 5, legge n. 133 del 6 agosto 2008 579.145 versamento effettuato entro il 31/3/2012.								
Art. 6, comma 6, legge n. 122 del 30 luglio 2010 1.498.198 versamento effettuato entro il 31/10/2012.								
Le ulteriori riduzioni costituiscono economia per l'Istituto da destinare ad altre normative di contenimento.								

Art. 6, comma 8, legge n. 122 del 30 luglio 2010

Posizione finanziaria	Odenominazione capitolo	Consuntivo 2009	Consuntivo 2012	ulteriore riduzione	Previsioni definitivo 2012	Variazioni euro	Variazioni %
SU1104017	Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre e altre manifestazioni	22.127		0	35.216	- 35.216	-80%
	ex Inpdap	151.336					
	ex Enpas	1.553					
	totale	175.018					
SU1104024	Spese di rappresentanza	2.715		145	6.901	7.046	- 28.184
	ex Inpdap	2.515					
	ex Enpas	10.000					
	totale	35.230					
SU1104058	Spese per la comunicazione istituzionale dell'Istituto*	1.556.060	311.212	0	311.212	- 1.244.848	-80%
SU1104060	Spese per pubblicità diretta a rafforzare l'immagine dell'Istituto	32.787		0	14.067	14.067	- 86.517
	ex Inpdap	32.792					
	totale	70.586					
SU1104061	Spese per relazioni pubbliche	35.859		0	7.000	7.000	- 28.859
Limite di spesa pari al 20% del consuntivo 2009 (riduzione del 80%)		1.872.748	311.352	63.181	374.541	- 1.498.207	-80%

Note:
* Il capitolo SU1104058 espone un totale di euro 1.229.212,00 oltre a euro 311.212,00 pari al 20% del consuntivo 7/ps 2009 comprende euro 918.000,00 dello stanziamento del capitolo previsionale 2012 dell'ex Inpdap di omologo oggetto.

Gli importi delle riduzioni oggetto di versamento al bilancio dello Stato sono compresi nell'impegno del capitolo SU1206024:

Art. 6, comma 5, legge n. 133 del 6 agosto 2008 579.145 versamento effettuato entro il 31/3/2012.
Art. 6, comma 6, legge n. 122 del 30 luglio 2010 1.498.198 versamento effettuato entro il 31/10/2012.

Le ulteriori riduzioni costituiscono economia per l'Istituto da destinare ad altre normative di contenimento.

"Allegato A"

Art. 6, comma 12, legge n. 122 del 30 luglio 2010

Posizione finanziaria	Descrizione	Consuntivo 2009	Previsioni definitivo	Consuntivo	Variazioni			Variazioni	
			2012	2012	Previsione 2012/ Consuntivo 2009	euro	%	Consuntivo 2012/ Consuntivo 2009	euro
4U1102005	Indennità e rimborso spese per missioni all'interno	13.226.848	8.614.997	4.532.217	- 4.611.851	-34,9%	-	8.694.631	-65,7%
4U110200501	al personale degli uffici	3.351.450	1.607.090	699.374	- 1.744.360	-52,0%	-	2.652.076	-79,1%
4U110200502	al personale della casa di riposo di carriaggi	172	387	194	215	125,2%	-	22	12,9%
4U110200503	connesse alla formazione e all'addestramento del personale di iniziativa centrale	3.244.980	2.650.446	876.180	- 594.534	-18,3%	-	2.368.800	-73,0%
4U110200504	relativa all'attività dell'area informatica	1.661.567	1.267.174	1.059.315	- 394.393	-23,7%	-	602.252	-36,2%
4U110200505	relativa ad attività straordinaria di prevenzione, accertamento e recupero omissioni contributive	0,00	0,00		0,00	0,00	-		
4U110200506	connesse all'attività di vigilanza ordinaria	0,00	0,00		0,00	0,00	-		
4U110200507	connesse alla formazione e all'addestramento del personale di iniziativa regionale	695.599	449.554	325.370	- 246.045	-35,4%	-	370.229	-53,2%
4U110200508	al personale per attività istituzionali delle sedi periferiche a carico della direzione generale	1.415.460	1.211.546	532.965	- 203.934	-14,4%	-	882.515	-62,3%
4U110200509	Altre missioni per compiti ispettivi	0,00	0,00		0,00	0,00	-		
4U110200510	al personale degli uffici ex Inpdap	2.857.600	1.428.800	1.038.819	- 1.428.800	-50,0%	-	1.818.781	-0,64
4U110200511	connesse all'attività di vigilanza ordinaria ex Inpdap	0,00					-		
4U1102006	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	139.579	249.558	81.000	109.980	78,8%	-	59.579	-42,0%
4U110200601	al personale degli uffici	133.579	246.558	80.000	112.980	84,6%	-	53.579	-40,1%
4U110200602	connesse alla formazione e all'addestramento del personale	0,00	0,00	-	0,00	0,00	-		
4U110200603	ex Inpdap	6.000	3.000	1.000	- 3.000	-50,0%	-	5.000	-83,3%
	Totale	13.366.426	8.864.555	4.613.217	- 4.501.872	-33,7%	-	8.753.210	-65,5%
limite del 50% rispetto al 2009		6.683.213,12	riduzione del consuntivo 2012		-	8.753.209,52			
importo versato in base ai dati della III nv 2012		4.501.871,57	ulteriore riduzione rispetto al 50% del 2009		-	2.069.996,40			
versamento integrativo ex legge 122/2010		2.181.341,55							

Note:

Il comma non si applica alla spesa effettuata per lo svolgimento di compiti ispettivi, e, pertanto, ai fini della esposizione della riduzione di spesa, non sono stati riportati gli stanziamenti delle pertinenti posizioni finanziarie.

L'importo della riduzione oggetto di versamento al bilancio dello Stato è compreso nell'impegnato del capitolo 8U1206024.

Le ulteriori riduzioni costituiscono economie per l'Istituto da destinare ad altre normative di contenimento.

"Allegato A"

Art. 6, comma 13, legge n. 122 del 30 luglio 2010

Posizione finanziaria	Denominazione capitolo	Consuntivo 2009	Consuntivo 2012	ulteriore riduzione	Previsioni definitive 2012	Variazioni euro	Variazioni %
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	563.513	376.649	9.796	386.445	- 386.445	-50,0%
	ex Ipost	180.498					
	ex Enpals	28.678					
	totale	772.889					
SU1104062	Spese formazione/addestramento personale (compensi docenza esterna, prodotti, materiali, pubblicazioni, supporti e altro finalizzati alla didattica)	4.753.864	1.372.064	2.079.868	3.451.932	- 3.452.881	-50,0%
	ex Inpdap	2.080.948					
	ex Enpals	70.000					
	totale	6.904.813					
	Limite di spesa pari al 50% del consuntivo 2009	7.677.702	1.748.713	2.089.664	3.838.377	- 3.839.326	-50,0%

Note:

L'importo della riduzione oggetto di versamento al bilancio dello Stato è compreso nell'impegnato del capitolo 8U1206024.
 Le ulteriori riduzioni costituiscono economie per l'Istituto da destinare ad altre normative di contenimento.

"Allegato A"

Art. 1, comma 11, legge 266/2005, come modificato dall' 6 c.14 della L. 122/2010

Posizione finanziaria	Denominazione capitolo	Consuntivo 2009	Consuntivo 2012	ulteriori riduzioni	Previsioni definitive 2012	Variazioni	
						euro	%
SU1104010	Manutenzione, noleggio e spese di esercizio di mezzi di trasporto	439.173		34.430	484.781	- 121.527	-20%
	ex Inpdap	129.284					
	ex Enpals	37.851					
	totale spese soggette a contenimento Limite 80% della spesa sostenuta nel 2009	606.308					
	spese ex Inpdap escluse dal contenimento*	3.991		138.709	142.700		
	totale capitolo	454.342					

Note:

Lo stanziamento è stato formulato in linea rispetto al limite di cui all'art. 6 c.14 della L. 122/2010 (80% della spesa sostenuta nel 2009).

Si evidenzia che la spesa sostenuta nel 2009, per l'Inps, è risultata inferiore al 50% della spesa sostenuta nel 2004 e, quindi, in linea con il limite previsto dalla disposizione di cui all'art. 1, comma 11, legge n. 266/2005.

* In base alle comunicazioni delle strutture ex Inpdap si precisa che risultano escluse dal contenimento le spese per gli spostamenti nel centro urbano (euro 14.000,00), nonché i mezzi di trasporto adibiti alle strutture sociali (euro 128.700,00).

L'importo del versamento effettuato è ricompreso negli impegni del capitolo 8U1206024.

Le ulteriori riduzioni costituiscono economie per l'Istituto da destinare ad altre normative di contenimento.

"Allegato A"**Art. 7, comma 12, legge n. 122 del 30 luglio 2010**

Posizione finanziaria	Denominazione voce di spesa	compensi percepiti al 30 aprile 2010		Previsioni definitive 2012	Variazioni	
		euro	%		euro	%
5U110100601	Gettoni presenza a componenti Collegio dei sindaci	83.950	0,00	- 83.950	-100,0%	
5U110100603	Gettoni presenza magistrato della Corte dei conti	13.500	0,00	- 13.500	-100,0%	
5U110100703	Gettoni di presenza ai componenti il CIV	115.000	0,00	- 115.000	-100,0%	
	Azzeramento spese per gettoni di presenza	212.450	0,00	- 212.450	-100,0%	

Note:

Tra i capitoli soggetti al taglio, non sono stati riportati i gettoni di presenza al Presidente, poiché già azzerati dal 2010,
Le economie sono computate per il raggiungimento degli obiettivi di risparmio previsti all'art. 1, comma 8, della legge 24 dicembre 2007, n. 247.

Disposizioni normative	capitolo	impegnato/versato
------------------------	----------	-------------------

Art. 61, comma 1, legge n. 133 del 6 agosto 2008	8U1205025	528.377,24
Art. 61, comma 5, legge n. 133 del 6 agosto 2008	8U1206024	575.145,13
Art. 61, comma 2, legge n. 133 del 6 agosto 2008	8U1206024	111.699,77
	versamento 31/03/2012	1.215.222,14
Art. 67, comma 5, della legge n. 133 del 6 agosto 2008	8U1206027	61.505.568,00
Art. 6, comma 1, legge n. 122 del 30 luglio 2010	8U1206025	70.161,49
Art. 6, comma 3, legge n. 122 del 30 luglio 2010	8U1206025	74.355,23
Art. 6, comma 7, legge n. 122 del 30 luglio 2010	8U1206024	552.404,92
Art. 6, comma 8, legge n. 122 del 30 luglio 2010	8U1206024	1.498.198,37
Art. 6, comma 12, legge n. 122 del 30 luglio 2010	8U1206024	4.931.871,57
Art. 6, comma 13, legge n. 122 del 30 luglio 2010	8U1206024	3.938.851,07
Art. 1, comma 11, legge 266/2005,	8U1206024	121.261,62
	versamento 31/10/2012	72.262.572,27

art. 4, c. 65, legge n. 183/2011	8U1206024	48.000.000,00
art.21, c. 8, legge n. 214/2011	8U1206024	20.000.000,00

versamento
31/10/2012

Art. 6, comma 12, legge n. 122 del 30 luglio 2010	8U1206024	3.081.341,55
Art. 6, comma 13, legge n. 122 del 30 luglio 2010	8U1206024	90.248,81
	versamento 31/10/2012	3.171.590,36
	residui	
totale versamento 31/10/2012		143.434.262,63

Ulteriori normative di contenimento applicate nel 2012 definita con la III nota di variazione 2012

art. 13, c. 1-bis, legge n. 44/2012	8U1206024	48.000.000,00
art. 8, c. 3, legge n. 135/2012	8U1206024	21.48.895,99
totale versamento 21/12/2012		69.748.895,99

Impieghi integrativi determinati in sede di consuntivazione 2012

Art. 67, comma 5, della legge n. 133 del 6 agosto 2008	8U1206027	14.445.535,12
Art. 6, comma 12, legge n. 122 del 30 luglio 2010	8U1206024	2.181.341,55
art. 8, c. 3, legge n. 135/2012	8U1206024	31.848.855,04

Totale competenza
2012

259.702.522,11

12. Spese per il funzionamento dell' Ente

Le spese per il funzionamento dell'Ente, per il complesso delle Unità Previsionali di Base (UPB), sono risultate, come si evince dalla tabella sottostante, pari a 4.791 mln (di cui 4.005 mln per spese obbligatorie e 786 mln per spese non obbligatorie) con un aumento di 857 mln rispetto al consuntivo 2011 (3.934 mln), quale effetto del processo di acquisizione degli oneri degli enti soppressi.

Unità previsionali di base	Consuntivo 2012	Consuntivo 2011	variazioni assolute	%
Totale UPB I	0,00	268.044,75	-268.044,75	-100,00
Spese obbligatorie	0,00	268.044,75	-268.044,75	-100,00
Spese non obbligatorie	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB IV	2.360.777.480,05	1.967.902.268,58	392.875.211,47	19,96
Spese obbligatorie	2.286.248.946,80	1.900.659.153,60	385.589.793,20	20,29
Spese non obbligatorie	74.528.533,25	67.243.114,98	7.285.418,27	10,83
Totale UPB V	2.170.597.344,70	1.913.469.665,46	257.127.679,24	13,44
Spese obbligatorie	1.458.761.416,03	1.397.063.496,76	61.697.919,27	4,42
Spese non obbligatorie	711.835.928,67	516.406.168,70	195.429.759,97	37,84
Totale UPB VIII	259.702.522,11	51.972.610,82	207.729.911,29	399,69
Spese obbligatorie	259.702.522,11	51.972.610,82	207.729.911,29	399,69
Spese non obbligatorie	0,00	0,00	0,00	
Totale UPB	4.791.077.346,86	3.933.612.589,61	857.464.757,25	21,80
Spese obbligatorie	4.004.712.884,94	3.349.963.305,93	654.749.579,01	19,54
Spese non obbligatorie	786.364.461,92	583.649.283,68	202.715.178,24	34,73

Le spese di natura obbligatoria presentano un incremento complessivo di 655 mln pari al 19,5% ed hanno fatto registrare maggiori spese sia di parte corrente (601 mln), che da 3.244 mln del consuntivo 2011 sono passate a 3.845 mln nel 2012, che in conto capitale (54 mln), che da 106 mln del consuntivo 2011, sono passate a 160 mln nel 2012. La presente tipologia di spesa comprende l'onere derivante dal trasferimento allo Stato delle riduzioni di spesa dettate dalle normative di contenimento pari a 260 mln nel 2012 rispetto a 52 mln del 2011.

Anche il comparto delle spese non obbligatorie risulta in aumento di 203 mln (+34,7%), di cui 173 mln di parte corrente e 30 mln in conto capitale.

Di seguito vengono inserite apposite tabelle che espongono, con riferimento alle spese di funzionamento in esame, i dati riepilogativi generali e per categorie (tabella A) e la ripartizione degli importi per Unità Previsionali di Base con i dati complessivi (tabella B) e di dettaglio per capitoli (tabella C).

Sono stati altresì predisposti i grafici a corredo delle tabelle.

Spese di funzionamento	riepilogo	Consuntivo	Consuntivo	Variazioni		
		2012	2011	Consuntivo 2012 / Consuntivo 2011		
Valore assoluto in %						
spese correnti obbligatorie non obbligatorie	totale	3.844.665.895,07	3.244.053.742,16	600.612.152,91	18,51%	
		646.043.217,33	472.986.013,36	173.057.203,97	36,59%	
		4.490.709.112,40	3.717.039.755,52	773.669.356,88	20,81%	
spese in conto capitale obbligatorie non obbligatorie	totale	160.046.989,87	105.909.563,77	54.137.426,10	51,12%	
		140.321.244,59	110.663.270,32	29.657.974,27	26,80%	
		300.368.234,46	216.572.834,09	83.795.400,37	38,69%	
obbligatorie non obbligatorie	totale generale	4.004.712.884,94	3.349.963.305,93	654.749.579,01	19,54%	
		786.364.461,92	583.649.283,68	202.715.178,24	34,73%	
		4.791.077.346,86	3.933.612.589,61	857.464.757,25	21,80%	
Economie di Gestione Capitoli 8U1206024 - 8U1206025 - 8U1206027						
Trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese per consumi intermedi e riduzione dei compensi agli Organi dell'Ente						
totale		259.702.522,11	51.972.610,82	207.729.911,29	399,69%	
		4.531.374.824,75	3.881.639.978,79	649.734.845,96	16,74%	

Spese di funzionamento	correnti	spese	Consuntivo	Consuntivo	Variazioni
			2012	2011	
			Valore assoluto	in %	
categoria I	obbligatorie	3.495.077,74	2.390.271,16	1.104.806,58	46,22%
	non obbligatorie	629.435,76	660.070,39	-30.634,63	-4,64%
	totale	4.124.513,50	3.050.341,55	1.074.171,95	35,21%
categoria II	obbligatorie	1.854.561.078,12	1.532.297.762,34	322.263.315,78	21,03%
	non obbligatorie	53.516.833,29	48.751.393,57	4.765.439,72	9,77%
	totale	1.908.077.911,41	1.581.049.155,91	327.028.755,50	20,68%
categoria III	obbligatorie	354.742.965,78	331.466.125,78	23.276.840,00	7,02%
	non obbligatorie	-	-	-	-
	totale	354.742.965,78	331.466.125,78	23.276.840,00	7,02%
categoria IV	obbligatorie	1.043.582.685,76	1.042.512.690,35	1.069.995,41	0,10%
	non obbligatorie	564.655.461,13	402.593.592,15	162.061.868,98	40,25%
	totale	1.608.238.146,89	1.445.106.282,50	163.131.864,39	11,29%
categoria VI	obbligatorie	260.024.294,98	52.482.328,32	207.541.966,66	395,45%
	non obbligatorie	22.389.198,35	19.407.597,53	2.981.600,82	15,36%
	totale	282.413.493,33	71.889.925,85	210.523.567,48	292,84%
categoria VIII	obbligatorie	16.022.512,35	11.462.789,66	4.559.722,69	39,78%
	non obbligatorie	-	-	-	-
	totale	16.022.512,35	11.462.789,66	4.559.722,69	39,78%
categoria IX^	obbligatorie	-	268.044,75	-268.044,75	-100,00%
	non obbligatorie	-	-	-	-
	totale	-	268.044,75	-268.044,75	-100,00%
categoria X	obbligatorie	312.237.280,34	271.173.729,80	41.063.550,54	15,14%
	non obbligatorie	4.852.288,80	1.573.359,72	3.278.929,08	208,40%
	totale	317.089.569,14	272.747.089,52	44.342.479,62	16,26%
spese di parte corrente					
obbligatorie		3.844.665.895,07	3.244.053.742,16	600.612.152,91	18,51%
non obbligatorie		646.043.217,33	472.986.013,36	173.057.203,97	36,59%
totale		4.490.709.112,40	3.717.039.755,52	773.669.356,88	20,81%