

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

Al riguardo, il collegio sottolinea la necessità che siano adottate tutte le misure idonee ad invertire l'andamento sopra descritto, in quanto la descritta criticità, oltre a determinare difficoltà nella gestione delle partite creditorie e debitorie sottostanti, influisce in misura molto rilevante sui saldi patrimoniali dell'Ente nella sua interezza e delle singole gestioni assicurative".

Per quanto attiene alla situazione dei titoli e delle partecipazioni al 31 dicembre 2013, si prende atto, come asseverato dal Collegio dei Sindaci con verbale n. 28 del 30 ottobre 2014, che gli importi di tali consistenze corrispondono a quelli riportati negli estratti bancari dei depositi titoli, e che l'importo complessivo di tali investimenti è coerente con le disposizioni contenute nel decreto del Ministro dell'economia e finanze del 4 agosto 2005.

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

**CONTO CONSUNTIVO 2013
IN MISSIONI E PROGRAMMI**

AVANZO FINANZIARIO – AVANZO ECONOMICO

IMPORTI TOTALI	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012
AVANZO FINANZIARIO	772.283.837	1.230.945.227
AVANZO ECONOMICO	1.520.121.894	1.461.550.700

Preventivo Assestato 2013	Consuntivo 2013	Scostamento in % cons./prev. 2013
278.281.162	745.494.381	167,90
1.043.765.637	1.293.193.702	23,90

TOTALE ENTRATE E USCITE PER COMPETENZA

IMPORTI TOTALI	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012
Gestione delle Entrate	12.034.477.344	11.640.610.390
Gestione delle Uscite	11.262.193.507	10.409.665.163

Preventivo Assestato 2013	Consuntivo 2012	Scostamento in % cons./prev. 2013
11.157.392.303	11.144.637.058	- 0,12
10.879.111.141	10.399.142.677	- 4,41

DATA	PROF. N.	ORGANO
19/11/2011	12	CIV

TOTALE ENTRATE E USCITE PER CASSA

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012
IMPORTI TOTALI		
Gestione delle Entrate	11.366.247.672	10.774.792.089
Gestione delle Uscite	10.034.464.084	9.047.729.860

	Preventivo Assestato 2013	Consuntivo 2013	Scostamento in % cons./prev. 2013
Gestione delle Entrate	11.062.211.886	10.770.912.248	- 2,63
Gestione delle Uscite	10.516.819.931	9.109.095.584	- 13,39

DATA	PROL.N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

RIEPILOGO DELLE ENTRATE PER MISSIONI E PROGRAMMI

TIPOLOGIA ENTRATA	Preventivo Assestato 2013	Consuntivo 2013	Scostamento cons./prev. 2013
Riepilogo entrate correnti	9.946.655.849	10.046.113.505	99.457.656
Riepilogo entrate in conto capitale	137.944.145	99.420.483	- 38.523.662
Riepilogo entrate per partite di giro	1.072.792.309	999.103.070	-73.689.239
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE	11.157.392.303	11.144.637.058	- 12.755.245

RIEPILOGO DELLE USCITE PER MISSIONI E PROGRAMMI

TIPOLOGIA SPESA	Preventivo Assestato 2013	Consuntivo 2013	Scostamento cons./prev. 2013
Riepilogo spese correnti: Spese di funzionamento	872.409.283	850.405.051	- 22.004.232
Riepilogo spese correnti: Spese per interventi	6.945.362.486	6.797.942.242	- 147.420.244
Riepilogo spese correnti: Altre spese	433.418.443	332.175.082	-101.243.361
Riepilogo spese per investimenti in conto capitale	1.555.128.620	1.419.517.231	-135.611.389
Riepilogo spese per partite di giro	1.072.792.309	999.103.071	-73.689.238
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE	10.879.111.141	10.399.142.677	- 479.968.464

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

ENTRATE

TIPOLOGIA MISSIONE	Preventivo Assestato 2013	Consuntivo 2013	Scostamento cons./prev. 2013
1. MISSIONE PREVIDENZA	9.733.978.640	9.803.321.597	69.342.957
2. MISSIONE ASSISTENZA SANITARIA	8.710.000	8.143.059	-566.941
3. MISSIONE TUTELA CONTRO GLI INFORTUNI SUL LAVORO	27.873.000	19.373.134	-8.499.866
5. MISSIONE FINANZIAMENTO RICERCA	52.190.922	67.226.085	15.035.163
FINANZIAMENTI NON ATTRIBUIBILI ALLE VARIE MISSIONI	1.334.639.741	1.246.573.183	-88.066.558
RIEPILOGO TOTALE DELLE ENTRATE	11.157.392.303	11.144.637.058	- 12.755.245

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

USCITE

TIPOLOGIA MISSIONE	Preventivo Assestato 2013	Consuntivo 2013	Scostamento cons./prev. 2013
1. MISSIONE PREVIDENZA	7.000.451.606	6.849.483.446	- 150.968.160
1.1 Gestione rapporti assicurativi con i datori di lavoro	440.115.988	506.494.898	66.378.910
1.2. Prestazioni istituzionali di carattere economico erogate agli assicurati	6.560.335.618	6.342.988.548	-217.347.070
2. MISSIONE ASSISTENZA SANITARIA	640.264.347	520.396.073	-119.868.274
2.1 Prestazioni diagnostiche e curative per gli infortunati sul lavoro	413.989.169	389.763.537	-24.225.632
2.2 Prestazioni riabilitative post infortunio per il recupero della capacità lavorativa	80.969.290	24.814.897	-56.154.393
2.3 Interventi per la fornitura di protesi	145.305.888	105.817.639	-39.488.249

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

USCITE

TIPOLOGIA MISSIONE	Preventivo Assestato 2013	Consuntivo 2013	Scostamento cons./prev. 2013
3. MISSIONE TUTELA CONTRO GLI INFORTUNI SUL LAVORO	641.274.272	536.543.277	-104.730.995
3.1 Interventi per la sicurezza e la prevenzione degli infortuni sul lavoro	465.431.531	411.824.725	-53.606.806
3.2 Reinserimento degli infortunati nella vita di relazione	116.824.704	74.652.744	-42.171.960
3.3 Prestazioni istituzionali di certificazione e verifica	59.018.037	50.065.808	-8.952.229
4. MISSIONE SERVIZI GENERALI ED ISTITUZIONALI	2.519.201.667	2.453.761.144	-65.440.523
4.1 Servizi generali ed Istituzionali	2.519.201.667	2.453.761.144	-65.440.253
5. MISSIONE RICERCA	77.919.249	38.958.737	-38.960.512
5.1 Attività per la realizzazione della ricerca	77.919.249	38.958.737	-38.960.512
RIEPILOGO TOTALE DELLE SPESE	10.879.111.141	10.399.142.677	- 479.968.464

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

ENTRATE

Missione: 1. - Finanziamento della missione previdenza

TIPOLOGIA ENTRATA	Preventivo Assestato 2013	Consuntivo 2013
ENTRATE CORRENTI:		
Entrate contributive	8.609.659.640	8.661.823.842
Entrate da trasferimenti	488.836.000	474.054.230
Altre entrate	635.483.000	667.443.525
ENTRATE IN CONTO CAPITALE:		
Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali	0	0
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0	0
Altre entrate	0	0
TOTALE GENERALE ENTRATE	9.733.978.640	9.803.321.597

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

L'importo totale del consuntivo 2013 di **€ 9.803.321.597** riferito alla Missione Previdenza è così ripartito:

Entrate contributive:

Incassi dei premi assicurativi a carico dei datori di lavoro e/o iscritti per **€ 8.661.823.842** così suddiviso:

- settore industria (comprensivo delle 4 gestioni) € 7.932.982.510 ;
- agricoltura € 638.079.679 (dipendenti € 354 mln – autonomi € 284 mln);
- medici RX € 22.145.296 ;
- infortuni in ambito domestico € 18.327.295 ;
- settore navigazione € 21.897.141;
- addizionale ex ANMIL € 28.391.921.

Entrate da trasferimenti:

trasferimenti da parte dello Stato per fiscalizzazione oneri contributivi pari ad **€ 474.054.230** (settore agricoltura € 366.500.000, € 5.725.258 per i dirigenti, € 3.700.000 per attività di pesca, € 36.151.983 per contratti a tempo parziale, € 61.854.806 a favore delle categorie armatoriali di cui alla legge 30/98) e da parte delle Regioni per € 122.182 per le aziende che assumono disabili.

Altre entrate:

l'importo totale di **€ 667.443.525** riferito alla voce altre entrate comprendono:

- proventi per il servizio di esazione contributi associativi per € 10.700.640 ;
- recuperi per azioni di rivalsa per € 365.574.441 ;
- indennità trattenute ad infortunati e tecnopatici ricoverati ai sensi dell'art. 72 T.U. 1124/65 per € 147.810;
- soprappremi di rateazione, interessi per ritardato pagamento premi, introiti derivanti dall'applicazione di sanzioni civili a carico dei datori di lavoro previste dagli art. 12,28 e 51 del T.U. € 98.477.046 ;
- recuperi e rimborsi di spese per prestazioni Istituzionali € 98.553.365. Il dato del consuntivo è riferito alle entrate provenienti dal Bilancio dello Stato e dell'addizionale a carico delle imprese ai fini del finanziamento del Fondo per le vittime dell'amianto gestito dall'INAIL che eroga le prestazioni;
- rimborso dei costi di gestione delle prestazioni erogate per conto dello Stato € 93.990.223 .

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

Lo scostamento tra il dato del preventivo assestato e il consuntivo pari ad € 69,3 mln di maggiori entrate è riferito principalmente ai seguenti fattori:

- 1. aumento delle entrate di premi** nel settore industria per € 32 mln, nel settore agricolo per € 21 mln e minori entrate nel settore domestico per € 1 mln, così per un totale netto di maggiori entrate contributive pari a € 52 mln;
- 2. minori entrate** da trasferimenti da parte dello Stato per fiscalizzazione oneri contributivi per € 14,7 mln;
- 3. aumento altre entrate** pari ad € 32 mln dovuti principalmente a:
 - maggiori incassi per recuperi azioni di rivalsa per € 29 mln;
 - maggiori incassi per recuperi e rimborsi di spese per prestazioni istituzionali compreso il Fondo per le vittime dell'amianto e gestione per conto per € 5,3 mln;
 - minori incassi per soprapremi di rateazione, interessi per ritardato pagamento premi, introiti derivanti dall'applicazione di sanzioni civili per € 1,0 mln;
 - minori incassi per riscossione contributi associativi per € 1,3 mln.

DATA	PROL.N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

USCITE - MISSIONE 1. PREVIDENZA

Programma: 1.1 Gestione dei rapporti assicurativi con i datori di lavoro

Programma: 1.2 Prestazioni istituzionali di carattere economico erogate agli assicurati

TIPOLOGIA SPESA	Preventivo Assestato 2013	Consuntivo 2013
Funzionamento: Spese per il personale in servizio	231.787.212	271.873.886
Funzionamento: Acquisto di beni e servizi	73.477.556	60.590.839
Interventi: Prestazioni dirette	5.838.673.060	5.793.244.844
Interventi: Prestazioni ex lege	20.711.610	20.314.163
Altre spese correnti	20.530.776	14.196.391
Investimenti in conto capitale	48.727.692	19.346.703
Partite di giro	766.543.700	669.916.620
TOTALE GENERALE	7.000.451.606	6.849.483.446

DATA	PROG. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

L'importo totale del consuntivo 2013 di € 6.849.483.446 riferito ai programmi della Missione Previdenza è così ripartito:

Funzionamento: Spese per il personale in servizio

spese riguardanti il pagamento delle retribuzioni del personale impiegato nei programmi della missione suddetta pari a € 271.873.886.

Funzionamento: Acquisto di beni e servizi

spese derivanti dal pagamento di utenze e dai contratti di somministrazione, spese informatiche, acquisto libri e riviste, spese postali e telefoniche, spese relative a partecipazione a convegni, spese di pubblicità, spese sostenute per il funzionamento degli uffici e lo svolgimento dell'attività di amministrazione riferite alla quota parte dei programmi della missione previdenza pari a € 60.590.839

Interventi: le prestazioni dirette pari a € 5.793.244.844 collegabili ai programmi della Missione Previdenza comprendono:

- restituzione premi e contributi di assicurazione a norma dell'art. 44 del T.U. pari a € 160.252.356;
- oneri da corrispondere all'INPS per esazione contributi agricoli, contributi afferenti l'assicurazione dei lavoratori domestici e degli apprendisti dipendenti da aziende non artigiane pari a € 13.245.703;
- rendite di inabilità e ai superstiti, indennizzi danno biologico € 4.946.523.137;
- indennità per inabilità temporanea € 654.201.835;
- prestazioni economiche integrative € 476.879;
- assegno di incollocabilità ex art. 180 T.U. € 10.044.363;
- spese accessorie per prestazioni medico-legali € 7.119.185;
- prestazioni del Casellario Centrale Infortuni € 1.381.386;

Interventi: le prestazioni ex lege per un importo totale di € 20.314.163 sono riferite a:

- contributo per il funzionamento dell'attività assistenziale, erogato dall'Istituto a favore del Ministero e dell'Economia, determinato in misura fissa dall'art. 6 del D.P.R. 18 aprile 1979 è pari a € 2.508.431;
- contributo agli Istituti di Patronato e di assistenza sociale € 17.785.732;
- contributo per attività scientifiche e sociali inerenti alla *mission* aziendale € 20.000.

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

Altre spese correnti per un totale di **€ 14.196.391** sono riferite a:

- spese legali, giudiziali e per arbitraggi per € 2.165.521;
- spese per il funzionamento del Casellario Centrale Infortuni € 12.030.870.

Investimenti in conto capitale:

le spese in conto capitale si riferiscono alla manutenzione straordinaria degli immobili strumentali, a mobili, macchine ed attrezzature per i servizi amministrativi, strumenti informatici ed immobili destinati ad uffici pari a **€ 19.346.703** .

Partite di giro per un totale di **€ 669.916.620** sono riferite principalmente a:

- addizionale ex ANMIL ed ai contributi riscossi per conto delle associazioni di categoria pari a € 151.655.747 ;
 - trattenute al personale impiegato nelle attività del programma;
 - Fondo di sostegno per le famiglie delle vittime di gravi infortuni sul lavoro;
 - gestioni per conto dello Stato;
 - prestazioni economiche anticipate per conto Inps nei casi di dubbia competenza;
- per un totale complessivo delle suddette voci pari a € 518.260.87 .

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2016	14	CIV

Lo scostamento tra il preventivo assestato e il consuntivo pari a € 150,9 mln di minori uscite è dovuto a:

- 1. maggiori uscite per spese di funzionamento** relative al personale in servizio per € 40 mln;
- 2. minori uscite per acquisto di beni e servizi** per € 12,8 mln;
- 3. minori uscite per Interventi - prestazioni dirette** pari a € 45,4 mln principalmente dovute alle seguenti voci:
 - minori uscite per restituzione premi e contributi di assicurazione a norma art. 44 T.U. per € 7 mln;
 - minori uscite per esazione contributi agricoli, assicurazione lavoratori domestici e apprendisti per € 10 mln;
 - minori uscite per pagamento rendite e indennità di temporanea per complessivi € 27 mln, dovuti a una flessione del fenomeno infortunistico registrato nei diversi settori di attività, a causa della crisi economica ed occupazionale in atto, e dalla contrazione del portafoglio rendite dovuto al regime introdotto dal decreto legislativo 38/2000;
 - minori uscite per spese accessorie prestazioni medico- legali e del Casellario Centrale Infortuni per € 1,4 mln;
- 4. minori uscite per Interventi - prestazioni - lege** per € 0,4 mln che riguardano i contributi a favore degli Istituti di patronato e di assistenza sociale;
- 5. minori uscite altre spese correnti** per € 6,3 mln riguardanti minori spese legali, giudiziali ed arbitrati e spese per il funzionamento del Casellario Centrale Infortuni;
- 6. minori uscite investimenti in conto capitale** per € 29,3 mln;
- 7. minori uscite per partite di giro** per € 96,7 mln così ripartite:
 - a. maggiori uscite** per addizionale ex ANMIL e contributi riscossi per conto delle associazioni di categoria pari a € 72,3 mln;
 - b. minori uscite dovute principalmente a:**
 - trattenute al personale impiegato nelle attività del programma;
 - Fondo di sostegno per le famiglie delle vittime di gravi infortuni sul lavoro;

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIV

- gestioni per conto dello Stato;
- prestazioni economiche anticipate per conto Inps nei casi di dubbia competenza per un totale complessivo delle suddette voci pari a € 169 mln.

A seguito dell'applicazione di numerosi provvedimenti legislativi di contenimento della spesa pubblica che si sono susseguiti nel corso degli anni e che hanno interessato principalmente la riduzione delle spese di funzionamento e la razionalizzazione dei consumi intermedi, sono stati realizzati nel corso dell'anno 2013, risparmi di gestione per complessive € 130.211.271, accantonati in apposita posta di bilancio e trasferiti nel bilancio dello Stato nel corso dell'anno 2013.

I predetti risparmi sono stati ripartiti in quota parte tra le diverse Missioni come evidenziato nelle schede.

DATA	PROT. N.	ORGANO
19/11/2014	14	CIU

ENTRATE

Missione: 2. Finanziamento della missione assistenza sanitaria

TIPOLOGIA ENTRATA	Preventivo Assestato 2013	Consuntivo 2013
ENTRATE CORRENTI:		
2.1.1 Entrate contributive	0	0
2.1.2 Entrate da trasferimenti	0	0
2.1.3 Altre entrate	8.710.000	8.143.059
2.2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE:		
2.2.1 Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali	0	0
2.2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0	0
2.2.3 Altre entrate	0	0
TOTALE GENERALE	8.710.000	8.143.059

L'importo totale del consuntivo 2013 di **€ 8.143.059** riferito alla Missione Assistenza Sanitaria riguarda principalmente le entrate per la fornitura di protesi effettuata a terzi nel Centro protesi.

Lo scostamento tra il preventivo assestato e il consuntivo pari a € 0,6 mln di minori entrate è dovuto principalmente a minori richieste di protesi da parte delle ASL per la difficile congiuntura economica.