

| Disposizioni normative | capitolo | impegnato/versato |
|--|--------------------------|-------------------|
| Art. 61, comma 1, legge n. 133 del 6 agosto 2008 | 8U1206025 | 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 | 102.500,00 |
| | versamento 31/03/2013 | 1.206.022,37 |
| Art. 67, comma 5, della legge n. 133 del 6 agosto 2008 | 8U1206027 | 61.605.568,00 |
| Art. 6, comma 7, legge n. 122 del 30 luglio 2010 | 8U1206024 | 561.604,69 |
| 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 | 6.683.213,12 |
| Art. 6, comma 13, legge n. 122 del 30 luglio 2010 | 8U1206024 | 3.838.851,08 |
| Art. 1, comma 11, legge 266/2005, | 8U1206024 | 121.261,62 |
| | versamento 31/10/2013 | 74.308.696,88 |
| Impegni integrativi in sede di consuntivazione 2013 | | |
| 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 | 30.635,00 |
| | | 100.796,49 |
| Ulteriori normative di contenimento | | |
| art. 4, comma 77, L. n. 92/2012 | 8U1206024 | 72.000.000,00 |
| art. 8, comma 3, d l n. 95/2012 * | 8U1206024 | 107.195.502,07 |
| | versamento 30/06/2013 | 179.195.502,07 |
| art. 4, comma 66, legge 183/2011 | 8U1206024 | 8.000.000,00 |
| art. 21, comma 8, legge 214/2011 | 8U1206024 | 50.000.000,00 |
| art. 1, comma 108, legge 228/2012 | 8U1206024 | 240.000.000,00 |
| | versamento 31/10/2013 | 298.000.000,00 |
| | Totale | 477.195.502,07 |
| | Totale 2013 | 552.811.017,81 |

*Importo comprensivo dell'eccedenza di versamento per la quale è stato iscritto credito nei confronti dello Stato.

Relazione sulla gestione

12. Spese per il funzionamento dell'Ente

Le spese complessive per il funzionamento dell'Ente, comprese quelle in conto capitale, come si evince dal prospetto sottostante, che riporta la ripartizione delle spese per UPB, sono pari a 4.209,6 mln con un decremento del 7,1 % rispetto al dato del bilancio consuntivo 2012.

| Unità previsionali di base | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | variazioni ass. | % |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------|--------|
| TOTALE UPB I | 187.449.266,30 | - | 187.449.266,30 | |
| Spese obbligatorie | 187.449.266,30 | - | 187.449.266,30 | |
| Spese non obbligatorie | - | - | - | |
| TOTALE UPB II | 59.970.476,24 | - | 59.970.476,24 | |
| Spese obbligatorie | 43.633.513,24 | - | 43.633.513,24 | |
| Spese non obbligatorie | 16.336.963,00 | - | 16.336.963,00 | |
| TOTALE UPB III | 116.854.767,39 | - | 116.854.767,39 | |
| Spese obbligatorie | 115.735.672,40 | - | 115.735.672,40 | |
| Spese non obbligatorie | 1.119.094,99 | - | 1.119.094,99 | |
| TOTALE UPB IV | 2.252.052.779,75 | 2.360.777.480,05 | -108.724.700,30 | -4,6% |
| Spese obbligatorie | 2.180.305.942,98 | 2.286.248.946,80 | -105.943.003,82 | -4,6% |
| Spese non obbligatorie | 71.746.836,77 | 74.528.533,25 | -2.781.696,48 | -3,7% |
| TOTALE UPB V | 1.005.525.970,91 | 2.170.597.344,70 | -1.165.071.373,79 | -53,7% |
| Spese obbligatorie | 452.870.159,77 | 1.458.761.416,03 | -1.005.891.256,26 | -69,0% |
| Spese non obbligatorie | 552.655.811,14 | 711.835.928,67 | -159.180.117,53 | -22,4% |
| TOTALE UPB VIII | 587.747.856,60 | - | 587.747.856,60 | |
| Spese obbligatorie | 328.596.043,97 | - | 328.596.043,97 | |
| Spese non obbligatorie | 259.151.812,63 | - | 259.151.812,63 | |
| TOTALE UPB | 4.209.601.117,19 | 4.531.374.824,75 | - 321.773.707,56 | -7,1% |
| Spese obbligatorie | 3.308.590.598,66 | 3.745.010.362,83 | - 436.419.764,17 | -11,7% |
| Spese non obbligatorie | 901.010.518,53 | 786.364.461,92 | 114.646.056,61 | 14,6% |

Inps Rendiconto generale 2013

Relazione sulla gestione

Con riguardo alla composizione si riscontra che le spese obbligatorie sono pari a 3.308,6 mln (-11,7%), e le spese non obbligatorie ammontano a 901 mln (+14,6%). Si precisa che i dati riportati sono al netto dei trasferimenti al bilancio dello Stato.

Di seguito sono inserite apposite tabelle che espongono, con riferimento alle spese in esame, i dati riepilogativi generali e per categorie (tabella A), la ripartizione degli stanziamenti per Unità Previsionali di Base, (tabella B), ed i dati a livello di capitolo, (tabella C), messi a confronto con i dati del bilancio consuntivo 2012 e il riepilogo dei versamenti al bilancio dello Stato per effetto delle norme di contenimento delle spese ivi indicate (tavola 1).

Con riferimento alle tabelle in esame, come già evidenziato nei documenti dei bilanci preventivi relativi all'esercizio 2013, e richiamato nella sezione relativa alla normativa della presente relazione, poiché per alcune tipologie di spese è stata modificata l'UPB di riferimento e sono state ricollocate in una diversa categoria, il confronto dei dati in taluni casi non risulta significativo.

Nel riepilogo generale (tabella A) vengono riportati gli scostamenti in valore assoluto ed in percentuale del presente bilancio rispetto al consuntivo 2012, esponendo anche il totale delle spese di funzionamento, al netto del trasferimento allo Stato.

In particolare, dal confronto con i dati del precedente consuntivo, risulta una riduzione delle spese obbligatorie, pari a - 436,4 mln (- 11,7%), composta dal decremento sia delle spese correnti (-384,1 mln) - ove risulta determinante l'incidenza della modifica della natura, da obbligatoria a non obbligatoria, della posta relativa all'invio della posta istituzionale agli utenti (104 mln) - sia delle spese in conto capitale (-52,3 mln). Con riferimento alle altre spese correnti, le riduzioni più significative hanno interessato le spese per il personale (- 90,4 mln), le spese per il Sistema pubblico di connettività (- 14,3 mln), le spese per affitto di locali adibiti ad uffici (- 33,7 mln) e le spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'erogazione delle prestazioni (- 15,5 mln). Per quanto concerne le spese in conto capitale, la riduzione deriva in prevalenza dal ridimensionamento delle spese afferenti la categoria XV "Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio" (-42,4 mln).

Relazione sulla gestione

Il dato delle spese non obbligatorie figura in aumento rispetto al corrispondente dato iscritto nel consuntivo 2012 (114,6 mln) anche per la variazione della natura del capitolo della posta massiva già citata. In particolare le spese di parte corrente espongono nel totale una diminuzione del 7,06% (-298,8 mln) dovuta in parte alla II categoria – oneri per il personale in attività di servizio (-94,8 mln) e alla IV categoria relativa all’acquisizione di beni e servizi per il funzionamento (- 813,5 mln), compensata da un aumento delle spese non classificabili in altre voci (640,6 mln) nella X categoria. Le spese non obbligatorie in conto capitale presentano un incremento di 29,4 mln (+ 20,94%) dovuto tra l’altro al capitolo relativo alla manutenzione straordinaria degli immobili strumentali.

Inps Rendiconto generale 2013

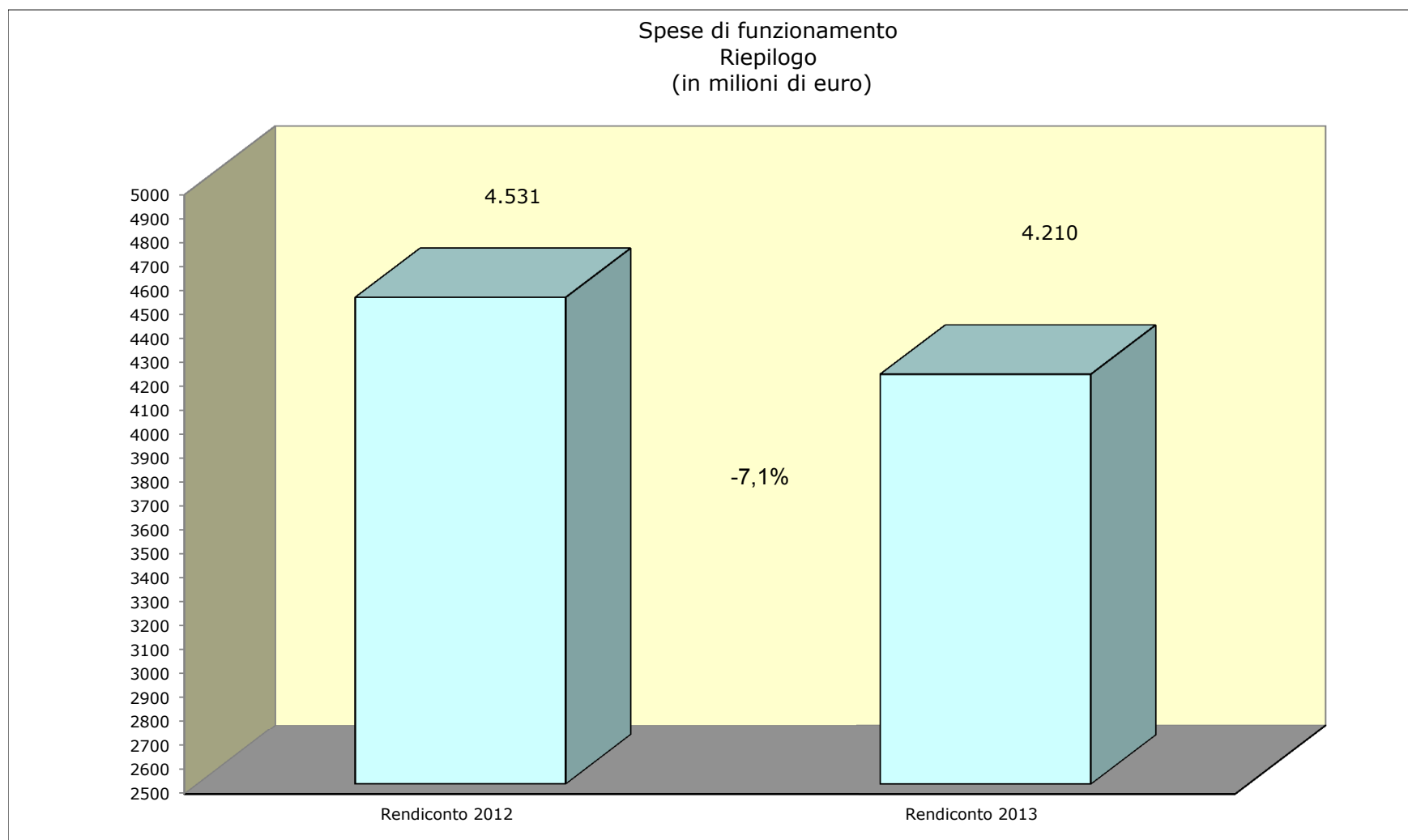
Consuntivo 2013

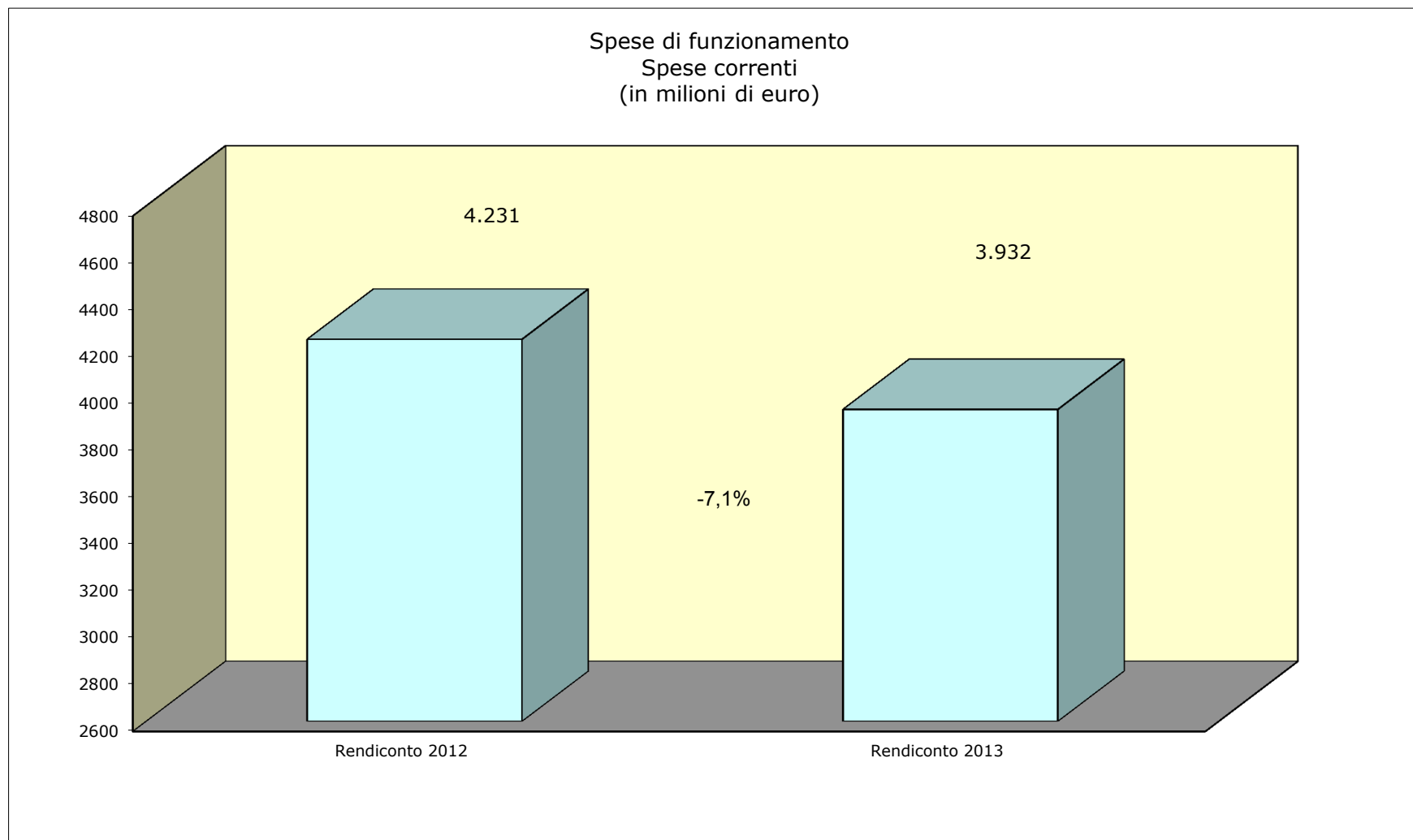
Tabella "A"

| Spese di funzionamento riepilogo | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazioni | |
|---|------------------|------------------|---------------------------------|---------|
| | | | Consuntivo 2013/Consuntivo 2012 | |
| | | | valore assoluto | % |
| spese correnti obbligatorie non obbligatorie totale | 3.200.851.948,04 | 3.584.963.372,96 | - 384.111.424,92 | -10,71% |
| | 731.306.500,57 | 646.043.217,33 | 85.263.283,24 | 13,20% |
| | 3.932.158.448,61 | 4.231.006.590,29 | - 298.848.141,68 | -7,06% |
| spese in conto capitale obbligatorie non obbligatorie totale | 107.738.650,62 | 160.046.989,87 | - 52.308.339,25 | -32,68% |
| | 169.704.017,96 | 140.321.244,59 | 29.382.773,37 | 20,94% |
| | 277.442.668,58 | 300.368.234,46 | - 22.925.565,88 | -7,63% |
| Totale spese obbligatorie non obbligatorie | 3.308.590.598,66 | 3.745.010.362,83 | - 436.419.764,17 | -11,65% |
| | 901.010.518,53 | 786.364.461,92 | 114.646.056,61 | 14,58% |
| totale generale | 4.209.601.117,19 | 4.531.374.824,75 | - 321.773.707,56 | -7,10% |

| Spese di funzionamento correnti | | | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazioni | |
|------------------------------------|------------------|--|------------------|------------------|---------------------------------|----------|
| | | | | | Consuntivo 2013/Consuntivo 2012 | |
| | | | | | valore assoluto | % |
| categoria I | obbligatorie | | 3.032.500,00 | 3.495.077,74 | - 462.577,74 | -13,24% |
| | non obbligatorie | | 953.336,31 | 629.435,76 | 323.900,55 | 51,46% |
| | totale | | 3.985.836,31 | 4.124.513,50 | - 138.677,19 | -3,36% |
| categoria II | obbligatorie | | 1.764.168.572,95 | 1.854.561.078,12 | - 90.392.505,17 | -4,87% |
| | non obbligatorie | | 49.098.852,26 | 53.516.833,29 | - 4.417.981,03 | -8,26% |
| | totale | | 1.813.267.425,21 | 1.908.077.911,41 | - 94.810.486,20 | -4,97% |
| categoria III | obbligatorie | | 323.080.886,51 | 354.742.965,78 | - 31.662.079,27 | -8,93% |
| | non obbligatorie | | - | - | - | |
| | totale | | 323.080.886,51 | 354.742.965,78 | - 31.662.079,27 | -8,93% |
| categoria IV | obbligatorie | | 258.830.350,04 | 1.043.582.685,76 | - 784.752.335,72 | -75,20% |
| | non obbligatorie | | 535.854.196,31 | 564.655.461,13 | - 28.801.264,82 | -5,10% |
| | totale | | 794.684.546,35 | 1.608.238.146,89 | - 813.553.600,54 | -50,59% |
| categoria VI | obbligatorie | | 235.280,43 | 321.772,87 | - 86.492,44 | -26,88% |
| | non obbligatorie | | 21.777.560,83 | 22.389.198,35 | - 611.637,52 | -2,73% |
| | totale | | 22.012.841,26 | 22.710.971,22 | - 698.129,96 | -3,07% |
| categoria VIII | obbligatorie | | 17.394.676,06 | 16.022.512,35 | 1.372.163,71 | 8,56% |
| | non obbligatorie | | - | - | - | |
| | totale | | 17.394.676,06 | 16.022.512,35 | 1.372.163,71 | 8,56% |
| categoria X | obbligatorie | | 834.109.682,05 | 312.237.280,34 | 521.872.401,71 | 167,14% |
| | non obbligatorie | | 123.622.554,86 | 4.852.288,80 | 118.770.266,06 | 2447,72% |
| | totale | | 957.732.236,91 | 317.089.569,14 | 640.642.667,77 | 202,04% |
| spese di parte corrente | | | | | | |
| obbligatorie | | | 3.200.851.948,04 | 3.584.963.372,96 | - 384.111.424,92 | -10,71% |
| non obbligatorie | | | 731.306.500,57 | 646.043.217,33 | 85.263.283,24 | 13,20% |
| totale | | | 3.932.158.448,61 | 4.231.006.590,29 | - 298.848.141,68 | -7,06% |

| Spese di funzionamento in conto capitale | | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazioni | |
|---|------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------|----------------|
| | | | | Consuntivo 2013/Consuntivo 2012 | |
| | | | | valore assoluto | % |
| categoria XI | obbligatorie | - | - | 0,00 | |
| | non obbligatorie | 321.332,56 | 609.105,77 | - 287.773,21 | -47,25% |
| | totale | 321.332,56 | 609.105,77 | - 287.773,21 | -47,25% |
| categoria XII | obbligatorie | 19.140.346,57 | 29.130.406,00 | - 9.990.059,43 | -34,29% |
| | non obbligatorie | 169.211.185,40 | 131.259.638,82 | 37.951.546,58 | 28,91% |
| | totale | 188.351.531,97 | 160.390.044,82 | 27.961.487,15 | 17,43% |
| categoria XIII | obbligatorie | - | - | - | |
| | non obbligatorie | 171.500,00 | 8.452.500,00 | - 8.281.000,00 | -97,97% |
| | totale | 171.500,00 | 8.452.500,00 | - 8.281.000,00 | -97,97% |
| categoria XV | obbligatorie | 88.598.304,05 | 130.916.583,87 | - 42.318.279,82 | -32,32% |
| | non obbligatorie | - | - | - | |
| | totale | 88.598.304,05 | 130.916.583,87 | - 42.318.279,82 | -32,32% |
| spese in conto capitale | | | | | |
| obbligatorie | | 107.738.650,62 | 160.046.989,87 | - 52.308.339,25 | -32,68% |
| non obbligatorie | | 169.704.017,96 | 140.321.244,59 | 29.382.773,37 | 20,94% |
| totale | | 277.442.668,58 | 300.368.234,46 | - 22.925.565,88 | -7,63% |





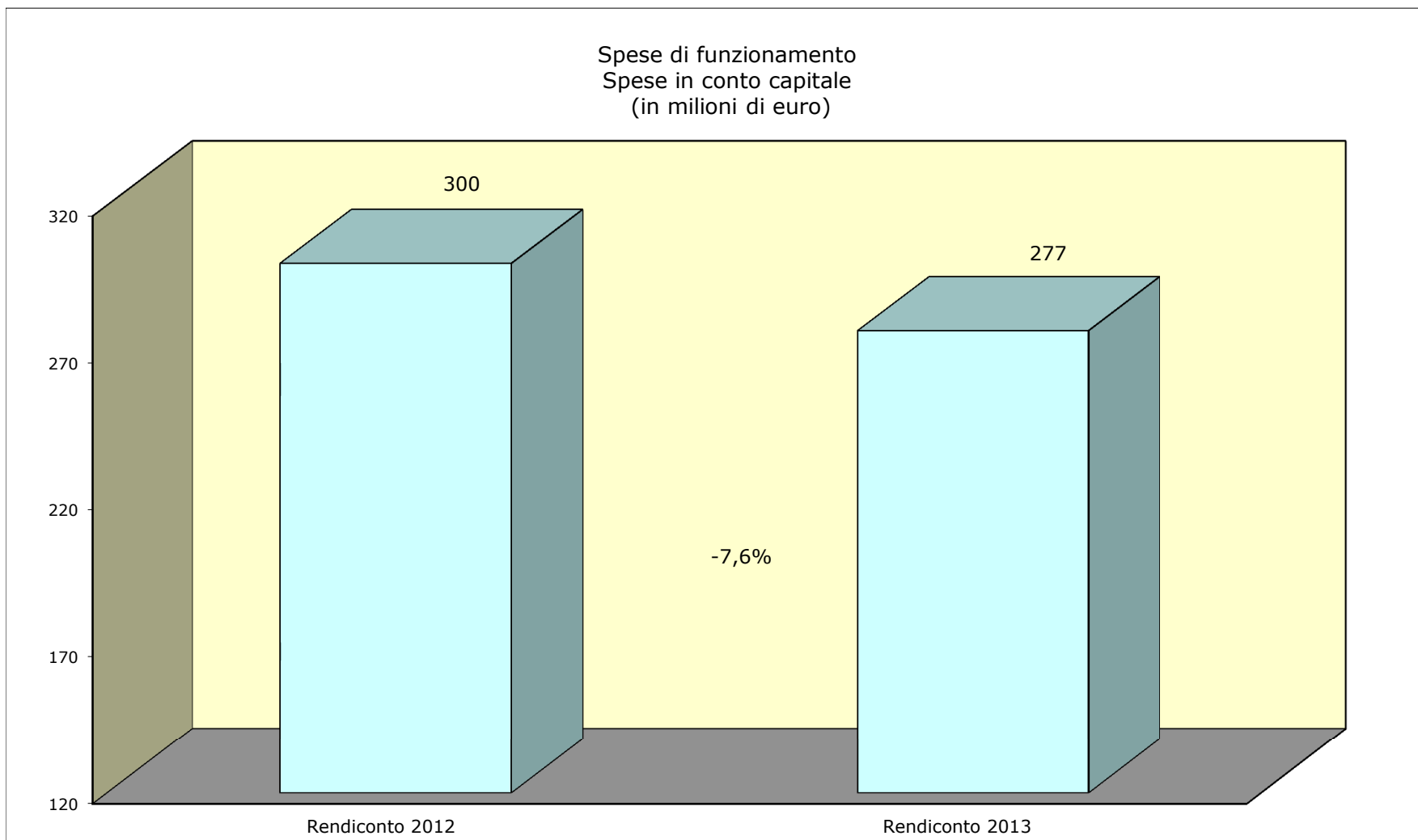


Tabella "B"

| UPB Unita' previsionali di base | | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazioni | |
|---|------------------------|------------------|------------------|---------------------------------|---------|
| | | | | Consuntivo 2013/Consuntivo 2012 | |
| | | | | valore assoluto | % |
| Riepilogo UPB 1 "Entrate" | | | | | |
| Titolo I | Totale uscite UPB 1 | 187.449.266,30 | - | 187.449.266,30 | |
| | spese obbligatorie | 187.449.266,30 | - | 187.449.266,30 | |
| | spese non obbligatorie | - | - | - | |
| Titolo II | Totale uscite UPB 1 | - | - | - | |
| | spese obbligatorie | - | - | - | |
| Riepilogo UPB 2 "Pensioni" | | | | | |
| Titolo I | Totale uscite UPB 2 | 59.970.476,24 | - | 59.970.476,24 | |
| | spese obbligatorie | 43.633.513,24 | - | 43.633.513,24 | |
| | spese non obbligatorie | 16.336.963,00 | - | 16.336.963,00 | |
| Titolo II | Totale uscite UPB 2 | - | - | - | |
| | spese obbligatorie | - | - | - | |
| Riepilogo UPB 3 "Prestazioni a sostegno del reddito" | | | | | |
| Titolo I | Totale uscite UPB 3 | 116.854.767,39 | - | 116.854.767,39 | |
| | spese obbligatorie | 115.735.672,40 | - | 115.735.672,40 | |
| | spese non obbligatorie | 1.119.094,99 | - | 1.119.094,99 | |
| Titolo II | Totale uscite UPB 3 | - | - | - | |
| | spese obbligatorie | - | - | - | |
| Riepilogo UPB 4 "Risorse umane" | | | | | |
| Titolo I | Totale uscite UPB 4 | 2.163.454.475,70 | 2.229.860.896,18 | - 66.406.420,48 | -2,98% |
| | spese obbligatorie | 2.091.707.638,93 | 2.155.332.362,93 | - 63.624.724,00 | -2,95% |
| | spese non obbligatorie | 71.746.836,77 | 74.528.533,25 | - 2.781.696,48 | -3,73% |
| Titolo II | Totale uscite UPB 4 | 88.598.304,05 | 130.916.583,87 | - 42.318.279,82 | -32,32% |
| | spese obbligatorie | 88.598.304,05 | 130.916.583,87 | - 42.318.279,82 | -32,32% |
| Riepilogo UPB 5 "Risorse strumentali" | | | | | |
| Titolo I | Totale uscite UPB 5 | 873.584.228,99 | 2.001.145.694,11 | - 1.127.561.465,12 | -56,35% |
| | spese obbligatorie | 452.870.159,77 | 1.429.631.010,03 | - 976.760.850,26 | -68,32% |
| | spese non obbligatorie | 420.714.069,22 | 571.514.684,08 | - 150.800.614,86 | -26,39% |
| Titolo II | Totale uscite UPB 5 | 131.941.741,92 | 169.451.650,59 | - 37.509.908,67 | -22,14% |
| | spese obbligatorie | - | 29.130.406,00 | - 29.130.406,00 | |
| | spese non obbligatorie | 131.941.741,92 | 140.321.244,59 | - 8.379.502,67 | -5,97% |
| Riepilogo UPB 8 "Altre strutture di Direzione generale" | | | | | |
| Titolo I | Totale uscite UPB 8 | 530.845.233,99 | - | 530.845.233,99 | |
| | spese obbligatorie | 309.455.697,40 | - | 309.455.697,40 | |
| | spese non obbligatorie | 221.389.536,59 | - | 221.389.536,59 | |
| Titolo II | Totale uscite UPB 8 | 56.902.622,61 | - | 56.902.622,61 | |
| | spese obbligatorie | 19.140.346,57 | - | 19.140.346,57 | |
| | spese non obbligatorie | 37.762.276,04 | - | 37.762.276,04 | |
| Totale delle uscite per UPB | | | | | |
| Titolo I | | 3.932.158.448,61 | 4.231.006.590,29 | - 298.848.141,68 | -7,06% |
| spese obbligatorie | | 3.200.851.948,04 | 3.584.963.372,96 | - 384.111.424,92 | -10,71% |
| spese non obbligatorie | | 731.306.500,57 | 646.043.217,33 | - 85.263.283,24 | 13,20% |
| Titolo II | | 277.442.668,58 | 300.368.234,46 | - 22.925.565,88 | -7,63% |
| spese obbligatorie | | 107.738.650,62 | 160.046.989,87 | - 52.308.339,25 | -32,68% |
| spese non obbligatorie | | 169.704.017,96 | 140.321.244,59 | - 29.382.773,37 | 20,94% |

Tabella "C"

| Capitolo | | Descrizione | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione | | |
|-----------|---|---|-----------------|-----------------|------------|----------------|---|
| | | | | | in - | in + | % |
| | | UPB1 -D.C. Entrate | | | | | |
| 1U1210020 | | Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi | 187.449.266,30 | 0,00 | - | 187.449.266,30 | |
| | | | | | | | |
| | | Totale UPB I | 187.449.266,30 | - | 0,00 | 187.449.266,30 | |
| | | spese obbligatorie | 187.449.266,30 | - | 0,00 | 187.449.266,30 | |
| | | spese non obbligatorie | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | UPB 2 - D.C. Pensioni | | | | | |
| 2U1210021 | | Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'erogazione delle prestazioni | 43.624.867,19 | 0,00 | - | 43.624.867,19 | |
| 2U1210022 | | Spese per servizi svolti dalle banche e dagli uffici dei conti correnti postali per il pagamento delle prestazioni all'estero | 0,00 | 0,00 | - | - | |
| 2U1210026 | * | Spese per i servizi svolti dai Caf per la raccolta e la trasmissione delle dichiarazioni per invalidità civile (ICRIC) | 16.336.963,00 | 0,00 | - | 16.336.963,00 | |
| 2U1210028 | | Compensi ai componenti esterni delle commissioni mediche per l'accertamento dell'invalidità' civile, delle situazioni di handicap e di disabilità | 8.646,05 | 0,00 | - | 8.646,05 | |
| | | Totale UPB II | 59.970.476,24 | - | 0,00 | 59.970.476,24 | |
| | | spese obbligatorie | 43.633.513,24 | - | 0,00 | 43.633.513,24 | |
| | | spese non obbligatorie | 16.336.963,00 | - | 0,00 | 16.336.963,00 | |
| | | | | | | | |

| Capitolo | | Descrizione | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione | | |
|-----------|---|---|-----------------|-----------------|------------|----------------|---|
| | | | | | in - | in + | % |
| | | UPB 3 - D.C. Prestazioni a sostegno del reddito | | | | | |
| 3U1210024 | | Spese per i servizi svolti dai CAF per la determinazione dell'indicatore della situazione economica equivalente (Isee) | 77.906.000,00 | 0,00 | - | 77.906.000,00 | |
| 3U1210025 | * | Compensi a istituti di meteorologia ai fini del riconoscimento di prestazioni a sostegno reddito | 26.666,33 | 0,00 | - | 26.666,33 | |
| 3U1210027 | | Spese per visite mediche di controllo in attuazione dell'art 5 commi 12^ e 13^ del dl463/1983 convertito nella legge n 638/83 | 37.829.672,40 | 0,00 | - | 37.829.672,40 | |
| 3U1210030 | * | Compensi ed onorari ai notai per la concessione dei mutui agli iscritti | 1.092.428,66 | 0,00 | - | 1.092.428,66 | |
| | | Totale UPB III | 116.854.767,39 | - | 0,00 | 116.854.767,39 | |
| | | spese obbligatorie | 115.735.672,40 | - | 0,00 | 115.735.672,40 | |
| | | spese non obbligatorie | 1.119.094,99 | - | 0,00 | 1.119.094,99 | |
| | | UPB 4 - D.C. Risorse Umane | | | | | |
| 4U1101001 | | Compensi fissi e oneri riflessi al Presidente dell'Istituto | 220.000,00 | 0,00 | - | 220.000,00 | |
| 4U1101002 | | Compensi fissi ai componenti del Consiglio di indirizzo e vigilanza, della comm.ne centrale per l'accertamento e la riscossione dei contributi agricoli unificati, dei comitati delle gestioni dei col.ri diretti, mezzadri e coloni, degli artigiani e degli esercenti attività commerciale e relativi oneri prev.li e assist.li | 395.264,20 | 0,00 | - | 395.264,20 | |
| 4U1101003 | | Oneri per emolumenti fissi ai componenti il Collegio dei sindaci | 2.403.000,00 | 0,00 | - | 2.403.000,00 | |
| 4U1101004 | * | Rimborso spese al Presidente dell'Istituto, ai sensi della determinazione commissariale n. 218 del 25 novembre 2009. | 45.000,00 | 0,00 | - | 45.000,00 | |
| 4U1101005 | * | 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 | 264.454,45 | 0,00 | - | 264.454,45 | |

| Capitolo | | Descrizione | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione | | |
|-----------|---|---|-----------------|-----------------|---------------|---------------|---------|
| | | | | | in - | in + | % |
| 4U1101006 | * | Rimborso spese ai componenti del Collegio sindacale e al Magistrato della Corte dei conti delegato al controllo, ai sensi della determinazione commissariale n. 218 del 25 novembre 2009. | 35.300,00 | 0,00 | - | 35.300,00 | |
| 4U1101007 | * | Rimborso spese ai componenti del Consiglio di indirizzo e vigilanza e dei Comitati centrali amministratori, ai sensi della determinazione commissariale n. 218 del 25 novembre 2009, e gettoni di presenza ed altre spese relative al funzionamento di tali organi e relativi oneri | 607.041,28 | 0,00 | - | 607.041,28 | |
| 4U1102001 | | Stipendi, assegni fissi ed indennità speciali al personale di ruolo e non di ruolo assunto a tempo indeterminato e determinato | 902.869.250,58 | 883.807.113,81 | - | 19.062.136,77 | 2,16% |
| 4U1102002 | * | Compensi per lavoro straordinario e turni | 25.000.000,00 | 28.816.375,15 | 3.816.375,15 | - | -13,24% |
| 4U1102005 | * | Indennità e rimborso spese per missioni all'interno | 20.890.421,89 | 20.530.768,14 | - | 359.653,75 | 1,75% |
| 4U1102006 | * | Indennità e rimborso spese per missioni all'estero | 70.115,87 | 81.000,00 | 10.884,13 | - | -13,44% |
| 4U1102007 | * | Indennità e rimborso spese di trasporto e di locazione al personale trasferito | 1.065.857,44 | 2.171.193,47 | 1.105.336,03 | - | -50,91% |
| 4U1102009 | | Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente connessi ad emolumenti corrisposti al personale | 331.544.841,61 | 346.838.997,54 | 15.294.155,93 | - | -4,41% |
| 4U1102014 | * | Rimborsi spese varie al personale (rimborsi spese trasporto per incarichi nel centro urbano, rimborsi iscrizioni dipendenti agli albi professionali) | 276.797,90 | 246.492,50 | - | 30.305,40 | 12,29% |
| 4U1102015 | | Quote on.ri e comp.nze corrip.ste al pers.le di ruolo profess.le (onorari avv.to, comp.nze proc.tore) | 31.429.214,89 | 30.886.359,83 | - | 542.855,06 | 1,76% |

| Capitolo | | Descrizione | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione | | |
|-----------|--|--|-----------------|-----------------|---------------|------------|----------|
| | | | | | in - | in + | % |
| 4U1102020 | | Compensi accessori della retribuzione del personale dirigente (retribuzione di posizione e di risultato) | 55.758.684,34 | 55.503.642,41 | - | 255.041,93 | 0,46% |
| 4U1102021 | | Fondo per i trattamenti accessori per il personale appartenente all'area dei professionisti | 19.421.382,16 | 20.157.287,05 | 735.904,89 | - | -3,65% |
| 4U1102022 | | Fondo per trattamenti accessori per il personale appartenente all'area medica | 30.981.477,23 | 32.141.151,28 | 1.159.674,05 | - | -3,61% |
| 4U1102023 | | Indennità sostitutiva del preavviso a favore del personale a seguito della risoluzione del rapporto di lavoro | 993.947,11 | 870.048,96 | - | 123.898,15 | 14,24% |
| 4U1102024 | | Incentivi per la progettazione a favore dei professionisti dell'area tecnico-edilizia | 1.921.701,38 | 1.520.085,65 | - | 401.615,73 | 26,42% |
| 4U1102025 | | Fondo per i trattamenti accessori per il personale dell'area a, b e c e personale delle qualifiche ad esaurimento art 15, legge n. 88/1989 | 317.843.214,97 | 381.014.819,45 | 63.171.604,48 | - | -16,58% |
| 4U1102026 | | Fondo per i trattamenti accessori per il personale delle qualifiche ad esaurimento art 15, legge n. 88/1989 | 0,00 | 147.012,80 | 147.012,80 | - | -100,00% |
| 4U1102027 | | Trattamento accessorio per i Dirigenti generali | 10.984.708,11 | 11.578.330,41 | 593.622,30 | - | -5,13% |

| Capitolo | | Descrizione | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione | | |
|-----------|---|--|-----------------|-----------------|--------------|---------------|---------|
| | | | | | in - | in + | % |
| 4U1102028 | | Spese per l'erogazione dei buoni pasto al personale dipendente | 27.766.180,97 | 0,00 | - | 27.766.180,97 | |
| 4U1102029 | | Spese per il personale comandato presso l'Istituto | 31.000.000,00 | 34.791.625,09 | 3.791.625,09 | - | -10,90% |
| 4U1102030 | * | Spese per la gestione di asili-nido per i figli dei dipendenti | 1.281.019,52 | 0,00 | - | 1.281.019,52 | |
| 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 | 8.215,00 | 376.648,64 | 368.433,64 | - | |
| 4U1102032 | | Indennità per incarichi di direzione di agenzia ed elevate professionalità | 1.653.969,60 | 1.011.150,00 | - | 642.819,60 | 63,57% |
| 4U1102033 | | Indennità di esclusività per il personale medico | 0,00 | 0,00 | - | - | |
| 4U1102099 | | Oneri relativi ai miglioramenti del trattamento economico del personale conseguenti al rinnovo contrattuale | 0,00 | 0,00 | - | - | |
| 4U1104007 | | Gettoni pres.za e rimb.so spese ai comp.ti le commiss.ni e comitati centr./perifer. e altre spese connesse al funzion.to di tali organismi e relativi oneri riflessi | 268.991,59 | 0,00 | - | 268.991,59 | |
| 4U1104019 | | Spese per accertamenti sanitari per la concessione di prestazioni istituzionali | 894.509,93 | 0,00 | - | 894.509,93 | |
| 4U1104033 | * | Spese servizio di mensa per il personale | 0,00 | 0,00 | - | - | |
| 4U1104053 | * | Spese per la fornitura di prestazioni di lavoro temporaneo (lavoro interinale) | 210.000,00 | 0,00 | - | 210.000,00 | |
| 4U1104063 | | Spese per visite medico fiscali ai dipendenti | 327.873,66 | 0,00 | - | 327.873,66 | |
| 4U1206061 | | Contributi dell'Agenzia per le relazioni sindacali delle pubbliche amministrazioni (Aran) ai sensi dell'art. 50, c. 8, lett. a) | 104.466,90 | 108.980,50 | 4.513,60 | - | -4,14% |