

| Capitolo  |   | Descrizione  | Consuntivo 2013         | Consuntivo 2012         | Variazione            |              |               |
|-----------|---|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|---------------|
|           |   |  |                         |                         | in -                  | in +         | %             |
| 4U1206063 | * | Borsa di studio per praticanti legali  | 840.414,50              | 0,00                    | -                     | 840.414,50   |               |
| 4U1206075 | * | Interventi assistenziali a favore dei portieri   | 17.000,00               | 17.000,00               | -                     | -            | -             |
| 4U1206081 | * | Fondo per interventi assistenziali a favore del personale  | 20.866.207,33           | 22.289.055,35           | 1.422.848,02          | -            | -6,38%        |
| 4U1206084 |   | Equo indennizzo al personale per perdita integrità fisica subita per infermità contratta causa di servizio, rimb. spese di cura e risarcimento danni | 113.064,78              | 212.792,37              | 99.727,59             | -            | -46,87%       |
| 4U1403001 |   | Indennità integrativa speciale al personale in quiescenza  | 166.225.440,25          | 158.772.432,86          | -                     | 7.453.007,39 | 4,69%         |
| 4U1403005 |   | Oneri per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale dell'Istituto art. 64, comma 4, legge n. 144/1999                           | 156.694.954,09          | 195.787.536,16          | 39.092.582,07         | -            | -19,97%       |
| 4U1403006 |   | Oneri per i trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale della soppressa SPORTASS  | 160.492,17              | 182.996,76              | 22.504,59             | -            | -12,30%       |
| 4U2115001 |   | Indennità di buonuscita al personale cessato dal servizio  | 86.927.127,03           | 128.703.205,39          | 41.776.078,36         | -            | -32,46%       |
| 4U2115002 |   | Premio di operosità a medici liberi professionisti con incarico a capitolato cessati dal rapporto professionale                                      | 0,00                    | 0,00                    | -                     | -            |               |
| 4U2115003 |   | Trattamento di fine rapporto a portieri e pulitori degli stabili da reddito cessati dal servizio   | 72.820,12               | 83.594,25               | 10.774,13             | -            | -12,89%       |
| 4U2115004 |   | Trattamento di fine rapporto al personale cessato dal servizio   | 1.598.356,90            | 2.129.784,23            | 531.427,33            | -            | -24,95%       |
|           |   | <b>Totale UPB IV</b>   | <b>2.252.052.779,75</b> | <b>2.360.777.480,05</b> | <b>108.724.700,30</b> | <b>0,00</b>  | <b>-4,61%</b> |
|           |   | spese obbligatorie   | 2.180.305.942,98        | 2.286.248.946,80        | 105.943.003,82        | 0,00         | -4,63%        |
|           |   | spese non obbligatorie   | 71.746.836,77           | 74.528.533,25           | 2.781.696,48          | 0,00         | -3,73%        |

| Capitolo                                | Descrizione   | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione    |      |          |
|---|---|-----------------|-----------------|---------------|------|----------|
|   |   |                 |                 | in -          | in + | %        |
| <b>UPB 5 - D.C. Risorse strumentali</b> |   |                 |                 |               |      |          |
| 5U1101001                               | Compensi fissi e oneri riflessi al Presidente dell'Istituto   | 0,00            | 218.063,32      | 218.063,32    | -    | -100,00% |
| 5U1101002                               | Compensi fissi comp.ti CIV, CDA, commiss. centrale accertam.to e riscoss. contr. agr.li unif.ti, comt.ti gest. colt. diret, artig. e att.tà commerc. e relativi oneri previdenziali ed assistenziali  | 14.235,80       | 1.035.322,41    | 1.021.086,61  | -    | -98,62%  |
| 5U1101003                               | Oneri per emolumenti fissi ai componenti il Collegio dei sindaci  | 0,00            | 2.241.692,01    | 2.241.692,01  | -    | -100,00% |
| 5U1101004                               | * Rimborso spese al Presidente dell'Istituto, ai sensi della determinazione commissariale n. 218 del 25 novembre 2009.  | 0,00            | 34.085,47       | 34.085,47     | -    | -100,00% |
| 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   | 740,86          | 307.248,14      | 306.507,28    | -    | -99,76%  |
| 5U1101006                               | * 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.   | 0,00            | 664,35          | 664,35        | -    | -100,00% |
| 5U1101007                               | * 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 | 799,72          | 287.437,80      | 286.638,08    | -    | -99,72%  |
| 5U1102028                               | Spese per l'erogazione dei buoni pasto al personale dipendente  | 0,00            | 54.293.453,84   | 54.293.453,84 | -    | -100,00% |
| 5U1102030                               | * Spese per la gestione di asili-nido per i figli dei dipendenti  | 0,00            | 1.294.355,39    | 1.294.355,39  | -    | -100,00% |
| 5U1104001                               | * Acquisto libri, pubblicazioni tecniche, quotidiani e riviste  | 1.010.246,12    | 1.164.334,87    | 154.088,75    | -    | -13,23%  |

| Capitolo  |   | Descrizione  | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione    |          |          |
|-----------|---|--|-----------------|-----------------|---------------|----------|----------|
|           |   |  |                 |                 | in -          | in +     | %        |
| SU1104005 | * | Stampa modelli, acquisto carta, cancelleria e altro materiale di consumo   | 1.079.168,48    | 2.536.119,44    | 1.456.950,96  | -        | -57,45%  |
| SU1104006 | * | Pubblicazioni monografiche e periodiche  | 0,00            | 23.958,00       | 23.958,00     | -        | -100,00% |
| SU1104007 | * | 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 | 3.898,29        | 278.929,29      | 275.031,00    | -        | -98,60%  |
| SU1104008 | * | Spese per concorsi   | 3.663,22        | 11.910,94       | 8.247,72      | -        | -69,24%  |
| SU1104009 | * | Manutenzione e noleggio impianti, macchine, apparecchiature sanitarie, mobilia e attrezzi ed altri beni mobili   | 4.924.232,00    | 5.978.232,77    | 1.054.000,77  | -        | -17,63%  |
| SU1104010 | * | Noleggio e spese di esercizio di mezzi di trasporto  | 343.356,92      | 454.341,95      | 110.985,03    | -        | -24,43%  |
| SU1104011 | * | Spese postali, telegrafiche e telefoniche degli uffici   | 4.621.603,24    | 18.523.982,43   | 13.902.379,19 | -        | -75,05%  |
| SU1104012 | * | Spese per illuminazione e forza motrice degli uffici   | 30.738.869,48   | 30.810.466,81   | 71.597,33     | -        | -0,23%   |
| SU1104013 | * | Spese per riscaldamento e condizionamento d'aria degli uffici  | 17.152.461,17   | 18.452.328,96   | 1.299.867,79  | -        | -7,04%   |
| SU1104014 | * | Spese di conduzione, pulizia, igiene e vigilanza per i locali adibiti ad uffici  | 81.019.146,74   | 82.619.821,27   | 1.600.674,53  | -        | -1,94%   |
| SU1104015 | * | Fitto di locali adibiti ad uffici  | 0,00            | 79.016.535,42   | 79.016.535,42 | -        | -100,00% |
| SU1104016 | * | Spese di manutenzione ordinaria degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto (uffici e istituzioni sanitarie)   | 0,00            | 23.787.469,39   | 23.787.469,39 | -        | -100,00% |
| SU1104017 | * | Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre e altre manifestazioni  | 2.149,64        | 0,00            | -             | 2.149,64 |          |

| Capitolo  |   | Descrizione   | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione     |              |          |
|-----------|---|---|-----------------|-----------------|----------------|--------------|----------|
|           |   |   |                 |                 | in -           | in +         | %        |
| SU1104018 | * | Spese di facchinaggio, trasporti e spedizioni varie   | 11.421.858,98   | 7.630.654,35    | -              | 3.791.204,63 | 49,68%   |
| SU1104019 |   | Spese per accertamenti sanitari per la concessione di prestazioni istituzionali   | 0,00            | 2.000.642,91    | 2.000.642,91   | -            | -100,00% |
| SU1104020 |   | Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'accertamento e la riscossione dei contributi e per l'erogazione delle prestazioni | 0,00            | 546.462.176,51  | 546.462.176,51 | -            | -100,00% |
| SU1104021 |   | Spese per i servizi di outsourcing finalizzati al recupero di contributi  | 5.533.005,66    | 12.880.458,83   | 7.347.453,17   | -            | -57,04%  |
| SU1104022 |   | Spese per servizi svolti dalle banche e dagli uffici dei conti correnti postali   | 1.599.060,62    | 2.413.148,08    | 814.087,46     | -            | -33,74%  |
| SU1104023 |   | Spese per i servizi svolti dai caf per la determinazione dell'indicatore della situazione economica equivalente (ISEE)                                | 0,00            | 104.825.970,76  | 104.825.970,76 | -            | -100,00% |
| SU1104024 | * | Spese di rappresentanza   | 484,00          | 144,60          | -              | 339,40       | 234,72%  |
| SU1104025 | * | Spese di consulenza   | 0,00            | 71.427,38       | 71.427,38      | -            | -100,00% |
| SU1104026 | * | Spese per la conduzione degli stabili da reddito  | 0,00            | 1.806.612,48    | 1.806.612,48   | -            | -100,00% |
| SU1104027 | * | Spese di manutenzione ordinaria degli stabili da reddito  | 0,00            | 3.258,54        | 3.258,54       | -            | -100,00% |
| SU1104028 |   | Spese per i servizi di archiviazione ex DL 42/2004  | 0,00            | 3.048.024,11    | 3.048.024,11   | -            | -100,00% |
| SU1104030 | * | Altre spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi degli uffici  | 524.201,30      | 48.528.096,83   | 48.003.895,53  | -            | -98,92%  |
| SU1104036 | * | Spese per il bando di gare relative all'acquisizione di beni e servizi  | 267.829,30      | 362.361,25      | 94.531,95      | -            | -26,09%  |
| SU1104037 |   | spese per servizi svolti dalle A.s.l.   | 1.821,72        | 2.865,06        | 1.043,34       | -            | -36,42%  |
| SU1104038 |   | Spese per visite mediche di controllo in attuazione dell'art 5 commi 12 <sup>a</sup> e 13 <sup>a</sup> del DL463/1983 convertito nella legge n 638/83 | 0,00            | 68.004.555,63   | 68.004.555,63  | -            | -100,00% |
| SU1104039 | * | Spese per la trasmissione dati canoni per rete fonia-dati, videoconferenze e teleaudioconferenze  | 2.098.826,28    | 2.073.680,74    | -              | 25.145,54    | 1,21%    |

| Capitolo  |   | Descrizione  | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione    |              |          |
|-----------|---|--|-----------------|-----------------|---------------|--------------|----------|
|           |   |  |                 |                 | in -          | in +         | %        |
| SU1104040 | * | Stampati, nastri magnetici, pellicole ed altro materiale di consumo per la elaborazione automatica dei dati  | 3.890.743,82    | 1.862.150,27    | -             | 2.028.593,55 | 108,94%  |
| SU1104041 | * | Manutenzione macchine e attrezzature connesse con la elaborazione automatica dati  | 10.003.472,58   | 10.710.328,40   | 706.855,82    | -            | -6,60%   |
| SU1104042 | * | Spese per l'accesso ai sistemi informativi di altri enti (Corte di cassazione, Istat, Istituto poligrafico e zecca dello Stato, ecc.)                              | 538.720,19      | 744.360,09      | 205.639,90    | -            | -27,63%  |
| SU1104044 | * | Premi di assicurazione   | 2.949.666,82    | 4.405.316,34    | 1.455.649,52  | -            | -33,04%  |
| SU1104045 | * | Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto  | 0,00            | 1.562.488,45    | 1.562.488,45  | -            | -100,00% |
| SU1104047 | * | Spese straordinarie connesse alla impostazione e strutturazione di operazioni di cessione crediti art. 13, legge n. 448/1998                                       | 0,00            | 0,00            | -             | -            |          |
| SU1104048 |   | Sspese per i servizi di assistenza e consulenza connessi con la dismissione del patrimonio immobiliare (compensi e rimborso spese)                                 | 0,00            | 0,00            | -             | -            |          |
| SU1104049 | * | Noleggio apparecchiature elettroniche e canone per licenze d'uso prodotti software   | 16.218.588,53   | 16.365.134,62   | 146.546,09    | -            | -0,90%   |
| SU1104050 | * | Assistenza tecnico specialistica, manutenzione sotware e altri servizi informatici   | 113.670.647,97  | 129.390.188,73  | 15.719.540,76 | -            | -12,15%  |
| SU1104051 | * | Spese attività monitoraggio esecuzione contratti per progettazione, realizzazione, manutenzione, gest. e conduzione operativa di sistemi informatici automatizzati | 936.556,14      | 1.474.786,11    | 538.229,97    | -            | -36,50%  |
| SU1104052 |   | Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro  | 52.131,20       | 3.182.301,70    | 3.130.170,50  | -            | -98,36%  |
| SU1104053 | * | Spese per la fornitura di prestazioni di lavoro temporaneo (lavoro interinale)   | 0,00            | 435.235,19      | 435.235,19    | -            | -100,00% |

| Capitolo  | Descrizione   | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione    |               |          |
|-----------|---|-----------------|-----------------|---------------|---------------|----------|
|           |   |                 |                 | in -          | in +          | %        |
| 5U1104055 | Spese per i servizi di trasmissione dati forniti dal sistema pubblico di connettività' (SPC)  | 134.923.293,53  | 149.185.842,01  | 14.262.548,48 | -             | -9,56%   |
| 5U1104056 | Spese per il servizio di garanzia dei sistemi informatici contro eventi distruttivi (business continuity / disaster recovery)                         | 42.847.242,73   | 34.507.085,73   | -             | 8.340.157,00  | 24,17%   |
| 5U1104057 | Fitto di stabili adibiti a uffici già di proprietà trasferiti al Fip  | 0,00            | 80.253.520,88   | 80.253.520,88 | -             | -100,00% |
| 5U1104058 | * Spese per la comunicazione istituzionale dell'utenza  | 1.228.120,00    | 1.229.212,00    | 1.092,00      | -             | -0,09%   |
| 5U1104060 | * Spese per pubblicità dirette a rafforzare l'immagine dell'Istituto  | 610,00          | 0,00            | -             | 610,00        |          |
| 5U1104061 | * Spese per relazioni pubbliche   | 0,00            | 0,00            | -             | -             |          |
| 5U1104062 | * Spese formazione/addestramento pers.le (compensi docenza esterna, prodotti, materiali, pubblicazioni, supporti ed altro finalizzati alla didattica) | 0,00            | 1.372.064,05    | 1.372.064,05  | -             | -100,00% |
| 5U1104063 | Spese per visite medico fiscali ai dipendenti   | 0,00            | 384.658,61      | 384.658,61    | -             | -100,00% |
| 5U1104064 | Compensi ai componenti esterni delle commissioni mediche per l'accertamento dell'invalidità' civile, delle situazioni di handicap e di disabilità     | 5.932,26        | 36.431.434,94   | 36.425.502,68 | -             | -99,98%  |
| 5U1104067 | * Spese per i servizi di contact center   | 95.442.159,99   | 70.969.529,17   | -             | 24.472.630,82 | 34,48%   |
| 5U1104072 | * Spese per i servizi di impiantistica degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto  | 19.440.596,73   | 0,00            | -             | 19.440.596,73 |          |
| 5U1206063 | * Borsa di studio per praticanti legali   | 0,00            | 0,00            | -             | -             |          |
| 5U1206067 | * Premi speciali Inps in materia di tutela previdenziale e legalità nel mondo del lavoro  | 7.000,00        | 7.000,00        | -             | -             | -        |

| Capitolo  |   | Descrizione  | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione    |              |          |
|-----------|---|--|-----------------|-----------------|---------------|--------------|----------|
|           |   |  |                 |                 | in -          | in +         | %        |
| 5U1206082 | * | Contributi e quote associative a istituzioni svolgenti attività attinenti a compiti di Istituto  | 46.939,00       | 76.143,00       | 29.204,00     | -            | -38,35%  |
| 5U1206083 | * | Indennità avviamento commerciale, spese trasloco e altre spese per ottenere disponibilità locali di proprietà da destinare ad uso strumentale                            | 0,00            | 0,00            | -             | -            |          |
| 5U1208005 |   | Tributi diversi (imposta bollo/registraz delle convenz inerenti la materia assicurat/previdenz nonche' contr consortili, tassa occupaz suolo pubb, tassa trasporto, etc) | 17.394.676,06   | 16.022.512,35   | -             | 1.372.163,71 | 8,56%    |
| 5U1210001 |   | Spese legali connesse al recupero dei crediti contributivi e alla concessione e al recupero delle prestazioni  | 246.877.317,89  | 266.648.548,52  | 19.771.230,63 | -            | -7,41%   |
| 5U1210003 | * | Oneri per iscrizioni ipotecarie connesse ad azioni giudiziarie per recupero dei crediti contributivi   | 5.300,00        | 4.200,00        | -             | 1.100,00     | 26,19%   |
| 5U1210004 | * | Spese legali diverse   | 1.121.411,71    | 4.848.088,80    | 3.726.677,09  | -            | -76,87%  |
| 5U1210009 |   | Spese per risarcimenti connesse a controversie varie di ordine patrimoniale  | 1.819.240,60    | 358.171,97      | -             | 1.461.068,63 | 407,92%  |
| 5U1210016 |   | Spese legali derivanti da incarichi ad avvocati domiciliatari  | 1.802.201,70    | 1.541.564,65    | -             | 260.637,05   | 16,91%   |
| 5U1210017 |   | Spese per la gestione e la vendita degli immobili già cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del DL n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001                          | 0,00            | 43.688.995,20   | 43.688.995,20 | -            | -100,00% |
| 5U1210031 |   | Spese varie di gestione del progetto Europeo IMPRO-MOBIL   | 0,00            | 0,00            | -             | -            |          |
| 5U1210035 |   | Spese varie di gestione del progetto europeo WeRSA   | 0,00            | 0,00            | -             | -            |          |
| 5U2111007 | * | Spese di manutenzione straordinaria degli stabili da reddito   | 0,00            | 609.105,77      | 609.105,77    | -            | -100,00% |

| Capitolo  |   | Descrizione  | Consuntivo 2013         | Consuntivo 2012         | Variazione              |               |                |
|-----------|---|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|----------------|
|           |   |  |                         |                         | in -                    | in +          | %              |
| SU2112001 | * | Acquisto e costruzioni di immobili strumentali   | 0,00                    | 0,00                    | -                       | -             |                |
| SU2112003 | * | Acquisto di mobili, macchine, arredi e apparecchiature sanitarie (uffici ed istituzioni sanitarie)   | 1.533.210,15            | 3.860.970,82            | 2.327.760,67            | -             | -60,29%        |
| SU2112008 | * | Acquisto macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dati   | 29.992.297,80           | 14.788.300,18           | -                       | 15.203.997,62 | 102,81%        |
| SU2112009 | * | Spese per l'acquisizione di prodotti programma (software) connessi con la realizzazione di procedure automatizzate   | 99.487.668,28           | 84.990.564,47           | -                       | 14.497.103,81 | 17,06%         |
| SU2112010 | * | Spese per manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali di proprietà   | 0,00                    | 14.658.374,43           | 14.658.374,43           | -             | -100,00%       |
| SU2112011 | * | Spese di adattamento funzionale degli stabili strumentali di terzi   | 0,00                    | 3.654.264,63            | 3.654.264,63            | -             | -100,00%       |
| SU2112012 | * | Licenze d'uso prodotti software (costo d'ingresso)   | 757.065,69              | 471.247,46              | -                       | 285.818,23    | 60,65%         |
| SU2112013 | * | Spese di manutenzione straordinaria e adattamento degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al Fip - art. 4 della legge 410/01   | 0,00                    | 8.835.916,83            | 8.835.916,83            | -             | -100,00%       |
| SU2112014 |   | Spese di manutenzione straordinaria per la sicurezza e l'igiene sul posto di lavoro degli stabili di proprietà adibiti ad uffici e degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al "Fip - ai sensi dell'art. n. 4 del d.l. n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001 | 0,00                    | 29.130.406,00           | 29.130.406,00           | -             | -100,00%       |
| SU2113002 | * | Acquisti di strumenti finanziari emessi da Equitalia s.p.a.- art.7, commi 3 e 16, dello statuto sociale di Equitalia s.p.a.  | 171.500,00              | 8.452.500,00            | 8.281.000,00            | -             | -97,97%        |
|           |   | <b>Totale UPB V</b>  | <b>1.005.525.970,91</b> | <b>2.170.597.344,70</b> | <b>1.165.071.373,79</b> | <b>0,00</b>   | <b>-53,68%</b> |
|           |   | spese obbligatorie   | 452.870.159,77          | 1.458.761.416,03        | 1.005.891.256,26        | 0,00          | -68,96%        |
|           |   | spese non obbligatorie   | 552.655.811,14          | 711.835.928,67          | 159.180.117,53          | 0,00          | -22,36%        |

| Capitolo   | Descrizione   | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione |               |   |
|--|---|-----------------|-----------------|------------|---------------|---|
|  |   |                 |                 | in -       | in +          | % |
| <b>UPB 8 - "Altre strutture di Direzione generale"</b> |   |                 |                 |            |               |   |
| 8U1102031  | * Compensi a docenti interni per la formazione e l'addestramento del personale e per corsi di formazione richiesti da altre organizzazioni pubbliche e private                                | 506.424,64      | 0,00            | -          | 506.424,64    |   |
| 8U1104003  | * Premi di assicurazione per le strutture sociali   | 0,00            | 0,00            | -          | -             |   |
| 8U1104004  | * Premi di assicurazione per gli immobili da reddito non cartolarizzati   | 88.832,44       | 0,00            | -          | 88.832,44     |   |
| 8U1104015  | * Fitto di locali adibiti ad uffici   | 72.183.200,19   | 0,00            | -          | 72.183.200,19 |   |
| 8U1104016  | * Spese di manutenzione ordinaria degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto (uffici e istituzioni sanitarie)  | 6.292.175,03    | 0,00            | -          | 6.292.175,03  |   |
| 8U1104026  | * Spese per la conduzione degli stabili da reddito non cartolarizzati in gestione diretta   | 1.933.421,51    | 0,00            | -          | 1.933.421,51  |   |
| 8U1104027  | * Oneri per la manutenzione ordinaria degli stabili da reddito non cartolarizzati in gestione diretta   | 471.372,12      | 0,00            | -          | 471.372,12    |   |
| 8U1104028  | Spese per i servizi di archiviazione ex dl 42/2004  | 3.048.024,11    | 0,00            | -          | 3.048.024,11  |   |
| 8U1104036  | * Spese per bandi di gara relativi ad acquisizione di beni e servizi  | 22.637,53       | 0,00            | -          | 22.637,53     |   |
| 8U1104045  | * Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto   | 1.330.772,37    | 0,00            | -          | 1.330.772,37  |   |
| 8U1104052  | Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro   | 5.506.040,50    | 0,00            | -          | 5.506.040,50  |   |
| 8U1104057  | Fitto di stabili adibiti ad uffici già di proprietà trasferiti al "FIP - Fondo immobili pubblici - ai sensi dell'art. 4 del d.l. 351/2001, convertito nella Legge n. 410/2001"                | 64.091.414,12   | 0,00            | -          | 64.091.414,12 |   |
| 8U1104062  | * Spese per l'acquisto di servizi e beni per la formazione/addestramento pers.le (compensi docenza esterna, prodotti, materiali, pubblicazioni, supporti ed altro finalizzati alla didattica) | 612.658,65      | 0,00            | -          | 612.658,65    |   |
| 8U1104069  | * Oneri per la gestione degli archivi e relativa dematerializzazione  | 16.133.379,68   | 0,00            | -          | 16.133.379,68 |   |

| Capitolo  |   | Descrizione   | Consuntivo 2013 | Consuntivo 2012 | Variazione |                |   |
|-----------|---|---|-----------------|-----------------|------------|----------------|---|
|           |   |   |                 |                 | in -       | in +           | % |
| 8U1104070 | * | Oneri per posta, servizi postali e corrispondenza   | 16.547.850,52   | 0,00            | -          | 16.547.850,52  |   |
| 8U1104071 | * | Oneri per l'acquisizione dei servizi di efficientamento energetico e sostenibilità ambientale   | 227.026,75      | 0,00            | -          | 227.026,75     |   |
| 8U1206083 | * | Indennità avviamento commerciale, spese trasloco e altre spese per ottenere disponibilità locali di proprietà da destinare ad uso strumentale                           | 0,00            | 0,00            | -          | -              |   |
| 8U1206087 |   | Indennità per avviamento commerciale a favore di conduttori che non accettano nuove condizioni per prosecuzione della locazione - Legge n. 15/1987                      | 17.748,75       | 0,00            | -          | 17.748,75      |   |
| 8U1210008 |   | Spese per la conduzione e la vendita degli immobili già cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del d.l. n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001 in gestione diretta | 20.113.146,72   | 0,00            | -          | 20.113.146,72  |   |
| 8U1210010 | * | Spese legali connesse al patrimonio immobiliare non cartolarizzato in gestione diretta  | 318.566,26      | 0,00            | -          | 318.566,26     |   |
| 8U1210017 |   | Spese per la gestione e la vendita degli immobili già cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del d.l. n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001                       | 19.536.255,23   | 0,00            | -          | 19.536.255,23  |   |
| 8U1210021 |   | Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'erogazione delle prestazioni  | 164.603.831,22  | 0,00            | -          | 164.603.831,22 |   |
| 8U1210023 |   | Spese per servizi svolti dalle banche dagli uffici dei conti correnti postali per il pagamento delle prestazioni sul territorio nazionale ed altre spese bancarie       | 0,00            | 0,00            | -          | -              |   |
| 8U1210028 |   | Compensi ai componenti esterni delle commissioni mediche per l'accertamento dell'invalidità civile, delle situazioni di handicap e di disabilità                        | 32.446.998,45   | 0,00            | -          | 32.446.998,45  |   |

| Capitolo         |   | Descrizione  | Consuntivo 2013         | Consuntivo 2012         | Variazione            |                       |               |
|------------------|---|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|
|                  |   |  |                         |                         | in -                  | in +                  | %             |
| 8U1210029        | * | Spese per l'invio di posta massiva, per la gestione della corrispondenza in E/U e per i servizi di dematerializzazione   | 104.721.218,90          | 0,00                    | -                     | 104.721.218,90        |               |
| 8U1210032        |   | Acquisizione di servizi a supporto del progetto Europeo B.E.S.T.   | 92.238,30               | 0,00                    | -                     | 92.238,30             |               |
| 8U1210033        |   | Spese varie di gestione del progetto Europeo B.E.S.T.  | 0,00                    | 0,00                    | -                     | -                     |               |
| 8U2111007        | * | Spese di manutenzione straordinaria degli stabili da reddito non cartolarizzati in gestione diretta  | 321.332,56              | 0,00                    | -                     | 321.332,56            |               |
| 8U2112002        | * | Spese di manutenzione straordinaria per le strutture sociali   | 2.687.311,73            | 0,00                    | -                     | 2.687.311,73          |               |
| 8U2112005        |   | Spese di manutenzione straordinaria per adeguamenti normativi in materia di sicurezza delle strutture sociali  | 800.123,17              | 0,00                    | -                     | 800.123,17            |               |
| 8U2112010        | * | Spese per manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali di proprietà   | 22.145.522,66           | 0,00                    | -                     | 22.145.522,66         |               |
| 8U2112011        | * | Spese di adattamento funzionale degli stabili strumentali di terzi   | 3.775.069,82            | 0,00                    | -                     | 3.775.069,82          |               |
| 8U2112013        | * | Spese di manutenzione straordinaria e adattamento degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al Fip - ai sensi dell'art. n. 4 del d.l. n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001   | 8.833.039,27            | 0,00                    | -                     | 8.833.039,27          |               |
| 8U2112014        |   | Spese di manutenzione straordinaria per la sicurezza e l'igiene sul posto di lavoro degli stabili di proprietà adibiti ad uffici e degli stabili strumentali, già di proprietà, trasferiti al "Fip - ai sensi dell'art. n. 4 del d.l. n. 351/2001 convertito nella legge n. 410/2001 | 18.340.223,40           | 0,00                    | -                     | 18.340.223,40         |               |
|                  |   | <b>Totale UPB VIII</b>   | <b>587.747.856,60</b>   | <b>-</b>                | <b>0,00</b>           | <b>587.747.856,60</b> |               |
|                  |   | spese obbligatorie   | 328.596.043,97          | -                       | 0,00                  | 328.596.043,97        |               |
|                  |   | spese non obbligatorie   | 259.151.812,63          | -                       | 0,00                  | 259.151.812,63        |               |
| <hr/>            |   |  |                         |                         |                       |                       |               |
| <b>Riepilogo</b> |   |  |                         |                         |                       |                       |               |
|                  |   | <b>Totale UPB</b>  | <b>4.209.601.117,19</b> | <b>4.531.374.824,75</b> | <b>321.773.707,56</b> | <b>0,00</b>           | <b>-7,10%</b> |
|                  |   | spese obbligatorie   | 3.308.590.598,66        | 3.745.010.362,83        | 436.419.764,17        | 0,00                  | -11,65%       |
|                  |   | spese non obbligatorie   | 901.010.518,53          | 786.364.461,92          | 0,00                  | 114.646.056,61        | 14,58%        |

*Camera dei Deputati*

— 412 —

*Senato della Repubblica*

XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 356 — VOL. I

| Capitolo  | Descrizione   | Consuntivo 2013   | Consuntivo 2012 | Variazione     |                |         |
|-----------|---|---|-----------------|----------------|----------------|---------|
|           |   |   |                 | in -           | in +           | %       |
|           | 8U1206 - Trasferimenti passivi  |   |                 |                |                |         |
| 8U1206024 | Trasferimento allo Stato delle economie derivanti da riduzione stanziamenti relativi a spese per consumi intermedi - art.11 ter l.248/05 e art.1 l.266/05 e successive disposizioni   | 490.576.276,08  | 182.978.525,03  | -              | 307.597.751,05 | 168,11% |
| 8U1206025 | Trasferimento allo Stato di somme derivanti dalla riduzione dei compensi agli organi dell'ente di cui all'art. 1, commi 58 e 59, della legge n. 266/2005 e all'art. 61, c. 1, del d.l. n. 112/08 convertito nella legge n. 133/08 | 629.173,73  | 672.893,96      | 43.720,23      | -              | -6,50%  |
| 8U1206027 | Trasferimento allo Stato delle somme derivanti dalla riduzione dei fondi per il finanziamento della contrattazione integrativa art. 67, comma 6, del d.l. 112/2008 convertito nella legge n. 133/2008                             | 61.605.568,00   | 76.051.103,12   | 14.445.535,12  | -              | -18,99% |
|           | 4U2114 - Concessione di crediti ed anticipazioni  |   |                 |                |                |         |
| 4U2114003 | *   | Concessione di prestiti al personale dipendente ai sensi dell'art 59 del DPR n 509/1979   | 106.060.602,99  | 126.970.939,69 | 20.910.336,70  | -16,47% |
| 4U2114004 | *   | Concessione di mutui edilizi al personale dipendente e cessato dal servizio ai sensi dell'art 59 del DPR.509/79 e successive disposizioni integrative | 83.333.235,00   | 86.929.555,84  | 3.596.320,84   | -4,14%  |

\*) spese non obbligatorie

Tavola 1

| Descrizione   | Consuntivo 2013        |
|---|------------------------|
| <b>Riepilogo dei versamenti al bilancio dello Stato per norma di contenimento</b> |                        |
| art. 4, comma 77, L. n. 92/2012   | 72.000.000,00          |
| art. 8, comma 3, d l n. 95/2012 *   | 90.517.878,72          |
| art. 4, comma 66, legge 183/2011  | 8.000.000,00           |
| art. 21, comma 8, legge 214/2011  | 50.000.000,00          |
| art. 1, comma 108, legge 228/2012   | 240.000.000,00         |
| <b>Totale</b>   | <b>460.517.878,72</b>  |
| <b>Riepilogo risparmi</b>   |                        |
| risparmi da consuntivo 2012   | -184.962.916,69        |
| risparmi ulteriori da consuntivo 2013   | -275.554.962,03        |
| <b>Totale</b>   | <b>-460.517.878,72</b> |

\*Importo dovuto per la rideterminazione della base di calcolo del versamento ex art. 8, c. 3, d l n. 95/2012.

## Relazione sulla gestione

### 13. Stato del processo di integrazione degli Enti soppressi

L'articolo 21 del decreto legge n. 201/2011, convertito in legge n. 214/2011, ha previsto l'integrazione di INPDAP ed ENPALS in INPS. Obiettivo della riforma è migliorare l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa nel settore previdenziale ed assistenziale, realizzando, nel contempo, una riduzione dei costi complessivi di gestione del servizio, assicurando ai cittadini un unico interlocutore per i servizi di assistenza e previdenza.

Superata la prima fase del processo di integrazione, avviata a partire dal gennaio 2012, nella quale l'Istituto ha intrapreso le attività necessarie ad assicurare, preventivamente alla definizione del riassetto organizzativo, la continuità delle funzioni e l'economicità della gestione, a piena tutela dei soggetti destinatari dell'azione degli Enti soppressi, alla luce dell'avvenuto trasferimento all'INPS delle risorse umane, finanziarie e strumentali dell'INPDAP e dell'ENPALS, di cui ai relativi decreti interministeriali di marzo e luglio 2013, entro la fine del corrente anno sarà ultimato l'adeguamento degli attuali assetti organizzativi centrali e territoriali, con l'eliminazione delle ridondanze, la chiara distinzione tra funzioni di *line* e di *staff*, lo sviluppo di efficaci modelli di *governance* e controllo, il contenimento dei livelli decisionali e la contrazione degli attuali assetti dirigenziali.

Per quanto riguarda le attività svolte nel corso dell'ultimo anno, nei primi due mesi del 2013, come previsto dalla circolare n. 15 del 30 gennaio 2013, si è conclusa la prima fase transitoria per l'integrazione organizzativa delle strutture ex ENPALS, avviata con circolare n. 78 dell'8 giugno 2012, mentre, già a partire dal mese di maggio, con la circolare n. 81/2013, sono state fornite le prime indicazioni operative per il processo di integrazione delle funzioni governate dalla ex Direzione generale del soppresso Ente, indicando le strutture centrali nelle quali inserire il personale e definendo i criteri per l'armonizzazione delle procedure. Ad oggi, tenuto conto dello stato di integrazione territoriale e centrale, il soppresso ENPALS può essere considerato completamente integrato nell'Istituto.

Con circolare n. 31 del 25 febbraio 2013 è stata avviata la sperimentazione, su un campione di n. 21 sedi provinciali, per l'integrazione dei processi ex INPDAP nel nuovo modello organizzativo INPS, progressivamente estesa, in corso d'anno, alla quasi totalità delle

## Relazione sulla gestione

sedi territoriali (per un totale complessivo di n. 74 direzioni provinciali), cogliendo l'opportunità di razionalizzare le funzioni di supporto, di eliminare le duplicazioni dei processi abilitanti ed ausiliari, uniformando ed ottimizzando contenuti e modalità di presidio e gestione del servizio.

Nella seconda metà dell'anno, con circolare n. 110 del 18 luglio 2013, è stata avviata anche la sperimentazione del modello integrato di direzione regionale, prima su un campione di n. 4 direzioni territoriali, successivamente esteso ad ulteriori n. 3 sedi regionali.

È stato, inoltre, avviato il processo di integrazione dell'avvocatura dell'ex INPDAP, sia centrale che territoriale, per eliminare duplicazioni e sovrapposizioni, nell'ottica di una maggiore economicità ed efficienza nella gestione del contenzioso.

A supporto della sperimentazione del modello organizzativo integrato è stato avviato un articolato progetto formativo sulle competenze istituzionali, con l'obiettivo di facilitare un'integrazione effettiva e rendere concretamente operativa la mutata realtà istituzionale ed è stato avviato, inoltre, il progetto di formazione *on the job* destinato agli ispettori di vigilanza dell'INPS e dell'ex ENPALS, con lo scopo di favorire la piena autonomia del corpo ispettivo sull'intero territorio nazionale.

Per quanto riguarda lo stato del processo di integrazione logistica, l'Istituto già a partire dal 2009 - sulla scorta di un contesto normativo che già da diversi anni poneva particolare attenzione alle tematiche di razionalizzazione della gestione del patrimonio immobiliare - aveva intrapreso iniziative di ottimizzazione degli spazi ad uso di servizio. Nel corso del 2012, a seguito dell'incorporazione dell'ex INPDAP ed ex ENPALS, è stato avviato un percorso di integrazione logistica delle strutture centrali e territoriali avente come obiettivo la riduzione delle spese di funzionamento degli immobili strumentali. In particolare, nell'individuazione degli interventi di razionalizzazione, sono stati confermati i principi ispiratori che avevano già precedentemente guidato le iniziative di ottimizzazione degli spazi dell'INPS:

- la contrazione degli spazi utilizzati, attraverso la liberazione di aree contigue e, nel caso di strutture distribuite su più stabili, mediante l'accorpamento del personale in un unico immobile, in coerenza con gli standard definiti di occupazione degli spazi;

## Relazione sulla gestione

- la restituzione di immobili in locazione passiva o la riduzione delle superfici locate con la relativa ricontrattazione del contratto di affitto e del canone;
- l'agevolazione di configurazioni che garantiscano risparmi di spesa e/o maggiori introiti derivanti dalla collocazione a reddito dei beni strumentali non più necessari;
- il recupero di superfici, anche attraverso la corretta conservazione degli atti e la loro puntuale eliminazione, nonché l'utilizzo del servizio di archiviazione, custodia e gestione dei fascicoli e dei documenti relativi all'attività dell'Istituto;
- il conseguimento di obiettivi generali di contenimento della spesa, tenendo conto, tra l'altro, degli interventi necessari per l'adeguamento e la razionalizzazione degli spazi.

In accordo con tali logiche, è stata effettuata un'analisi delle consistenze immobiliari dell'INPS e dei soppressi Enti, che ha portato all'individuazione di circa 160 interventi di razionalizzazione logistica degli immobili strumentali. Gli interventi (la cui percentuale di attuazione raggiunge oggi quasi il 90%) hanno avuto come principale obiettivo l'accorpamento in un unico stabile delle Direzioni Regionali INPS, ex INPDAP ed ex ENPALS e delle Direzioni Provinciali INPS ed ex INPDAP, privilegiando configurazioni tese a mantenere gli immobili di proprietà e riducendo, di converso, la spesa per locazioni passive, con lo scopo di restituire all'Agenzia del Demanio gli immobili eccedenti i fabbisogni, sempre nel rispetto della logica di coerenza con il modello organizzativo dell'Istituto.

Per quanto riguarda, invece, lo stato del processo d'integrazione funzionale, nel corso dell'anno è stato portato a termine il processo di telematizzazione delle domande di prestazioni/servizi ex INPDAP ed ex ENPALS, avviata nel 2012, prevedendo un periodo transitorio durante il quale è stato possibile presentare le domande sia secondo le nuove modalità sia secondo quelle precedentemente vigenti.

L'ampliamento dei servizi/prodotti fruibili mediante nuovi canali, senza interazione diretta con le sedi territoriali (es. richiesta di pensione, richiesta di disoccupazione, integrazione documenti invalidità, ecc.), ha consentito di focalizzare l'attenzione sui requisiti di interoperabilità, che sono stati alla base della reingegnerizzazione e dell'automatizzazione dei processi; in quest'ambito, particolare rilievo assumono gli interventi