

Capitolo	Descrizione	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Variazione		
				in -	in +	%
5U1210031	Spese varie di gestione del progetto Europeo IMPRO-MOBIL	0,00	0,00	-	-	
5U1210035	Spese varie di gestione del progetto europeo WeRSA	675,00	0,00	-	675,00	
5U2112003	* Acquisto di mobili, macchine, arredi e apparecchiature sanitarie (uffici ed istituzioni sanitarie)	747.262,15	1.533.210,15	785.948,00	-	-51,26%
5U2112008	* Acquisto macchine e attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dati	21.452.223,97	29.992.297,80	8.540.073,83	-	-28,47%
5U2112009	* Spese per l'acquisizione di prodotti programma (software) connessi con la realizzazione di procedure automatizzate	100.761.041,65	99.487.668,28	-	1.273.373,37	1,28%
5U2112012	* Licenze d'uso prodotti software (costo d'ingresso)	914.908,18	757.065,69	-	157.842,49	20,85%
5U2113002	* Acquisti di strumenti finanziari emessi da Equitalia s.p.a.- art.7, commi 3 e 16, dello statuto sociale di Equitalia s.p.a.	2.254.000,00	171.500,00	-	2.082.500,00	1214,29%
	Totale UPB V	928.952.821,32	1.005.525.970,91	76.573.149,59	0,00	-7,62%
	spese obbligatorie	382.887.192,08	452.870.159,77	69.982.967,69	0,00	-15,45%
	spese non obbligatorie	546.065.629,24	552.655.811,14	6.590.181,90	0,00	-1,19%

Capitolo		Descrizione	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Variazione		
					in -	in +	%
UPB 8 - "Altre strutture di Direzione generale"							
8U1102031	*	Compensi a docenti interni per la formazione e l'addestramento del personale e per corsi di formazione	352.659,00	506.424,64	153.765,64	-	-30,36%
8U1104003	*	Premi di assicurazione per le strutture sociali	107.355,77	0,00	-	107.355,77	
8U1104004	*	Premi di assicurazione per gli immobili da reddito non cartolarizzati	254.666,68	88.832,44	-	165.834,24	186,68%
8U1104015	*	Fitto di locali adibiti ad uffici	51.524.468,27	72.183.200,19	20.658.731,92	-	-28,62%
8U1104016	*	Spese di manutenzione ordinaria degli stabili strumentali di proprietà o presi in affitto (uffici e istituzioni sanitarie)	5.650.720,29	6.292.175,03	641.454,74	-	-10,19%
8U1104026	*	Spese per la conduzione degli stabili da reddito non cartolarizzati in gestione diretta	1.367.054,89	1.933.421,51	566.366,62	-	-29,29%
8U1104027	*	Oneri per la manutenzione ordinaria degli stabili da reddito non cartolarizzati in gestione diretta	474.092,55	471.372,12	-	2.720,43	0,58%
8U1104028	*	Spese per i servizi di archiviazione ex dl 42/2004	3.048.024,11	3.048.024,11	-	-	-
8U1104036	*	Spese per bandi di gara relativi ad acquisizione di beni e servizi	23.352,78	22.637,53	-	715,25	3,16%
8U1104045	*	Compensi per la gestione del patrimonio immobiliare dell'Istituto	1.384.887,32	1.330.772,37	-	54.114,95	4,07%
8U1104052	*	Spese per la sicurezza e la salute sui luoghi di lavoro	3.659.035,14	5.506.040,50	1.847.005,36	-	-33,55%
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"	60.914.249,35	64.091.414,12	3.177.164,77	-	-4,96%
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)	522.442,44	612.658,65	90.216,21	-	-14,73%
8U1104068	*	Spese per servizi svolti da altri Enti ed Organismi Nazionali per la riscossione dei canoni di affitto degli stabili da reddito ex INPDAP e dei crediti per rate di mutui concessi alle Cooperative edilizie e ad altri Enti	114.038,67	0,00	-	114.038,67	
8U1104069	*	Oneri per la gestione degli archivi e relativa dematerializzazione	19.045.605,34	16.133.379,68	-	2.912.225,66	18,05%
8U1104070	*	Oneri per posta, servizi postali e corrispondenza	13.794.633,35	16.547.850,52	2.753.217,17	-	-16,64%

Capitolo		Descrizione	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Variazione		
					in -	in +	%
8U1104071	*	Oneri per l'acquisizione dei servizi di efficientamento energetico e sostenibilità ambientale	0,00	227.026,75	227.026,75	-	-100,00%
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	0,00	17.748,75	17.748,75	-	-100,00%
8U1208005		Tributi diversi per la gestione delle strutture sociali	165.342,80	0,00	-	165.342,80	
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	16.668.246,54	20.113.146,72	3.444.900,18	-	-17,13%
8U1210010	*	Spese legali connesse al patrimonio immobiliare non cartolarizzato in gestione diretta	100.347,42	318.566,26	218.218,84	-	-68,50%
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	26.040.483,17	19.536.255,23	-	6.504.227,94	33,29%
8U1210021		Spese per servizi svolti da altri enti ed organismi nazionali per l'erogazione delle prestazioni	119.953.703,77	164.603.831,22	44.650.127,45	-	-27,13%
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	-	-	
8U1210026	*	Spese per i servizi svolti dai Caf per la raccolta e la trasmissione delle dichiarazioni per invalidità civile (ICRIC)	20.984.000,00	0,00	-	20.984.000,00	

Capitolo	Descrizione	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Variazione		
				in -	in +	%
8U1210028	Compensi ai componenti esterni delle commissioni mediche per l'accertamento dell'invalidità civile, delle situazioni di handicap e di disabilità	35.641.946,71	32.446.998,45	-	3.194.948,26	9,85%
8U1210029	* Spese per l'invio di posta massiva, per la gestione della corrispondenza in E/U e per i servizi di dematerializzazione	105.289.438,99	104.721.218,90	-	568.220,09	0,54%
8U1210032	Acquisizione di servizi a supporto del progetto Europeo B.E.S.T.	47.909,40	92.238,30	44.328,90	-	-48,06%
8U1210033	Spese varie di gestione del progetto Europeo B.E.S.T.	0,00	0,00	-	-	
8U1210036	Spese di gestione del progetto europeo SAFE "Social Agencies for future Europe"	153.900,88	0,00	-	153.900,88	
8U2111007	* Spese di manutenzione straordinaria degli stabili da reddito non cartolarizzati in gestione diretta	847.761,45	321.332,56	-	526.428,89	163,83%
8U2112002	* Spese di manutenzione straordinaria per le strutture sociali	591.830,42	2.687.311,73	2.095.481,31	-	-77,98%
8U2112005	Spese di manutenzione straordinaria per adeguamenti normativi in materia di sicurezza delle strutture sociali	561.444,92	800.123,17	238.678,25	-	-29,83%
8U2112010	* Spese per manutenzione straordinaria e di adattamento degli stabili strumentali di proprietà	20.019.081,61	22.145.522,66	2.126.441,05	-	-9,60%
8U2112011	* Spese di adattamento funzionale degli stabili strumentali di terzi	2.226.880,40	3.775.069,82	1.548.189,42	-	-41,01%
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	3.425.638,30	8.833.039,27	5.407.400,97	-	-61,22%
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	15.222.023,06	18.340.223,40	3.118.200,34	-	-17,00%
	Totale UPB VIII	530.177.265,79	587.747.856,60	57.570.590,81	0,00	-9,80%
	spese obbligatorie	282.076.309,85	328.596.043,97	46.519.734,12	0,00	-14,16%
	spese non obbligatorie	248.100.955,94	259.151.812,63	11.050.856,69	0,00	-4,26%
	Riepilogo					
	Totale UPB	3.838.658.604,10	4.209.601.117,19	370.942.513,09	0,00	-8,81%
	spese obbligatorie	2.981.146.002,19	3.308.590.598,66	327.444.596,47	0,00	-9,90%
	spese non obbligatorie	857.512.601,91	901.010.518,53	43.497.916,62	0,00	-4,83%

Capitolo	Descrizione	Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	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	559.271.278,97	490.576.276,08	-	68.695.002,89	14,00%
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	658.237,74	629.173,73	-	29.064,01	4,62%
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	62.307.819,03	61.605.568,00	-	702.251,03	1,14%
	Totale	622.237.335,74	552.811.017,81	-	69.426.317,93	12,56%
4U2114 - Concessione di crediti ed anticipazioni						
4U2114003	* Concessione di prestiti al personale dipendente ai sensi dell'art 59 del DPR n 509/1979	166.643.176,30	106.060.602,99	-	60.582.573,31	57,12%
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	69.059.613,35	83.333.235,00	14.273.621,65	-	-17,13%
*) spese non obbligatorie						
Variazioni che concorrono ai risparmi di spesa		1.302.702.063,69	1.464.191.490,97	210.270.948,69	48.781.521,41	- 161.489.427,28

Relazione sulla gestione

14. Istituzione e variazione capitoli

Per sopravvenute esigenze di rilevazione finanziaria sono stati istituiti e variati nell'oggetto i seguenti capitoli:

Capitoli di entrata di nuova istituzione

Nell'ambito della UPB "Risorse strumentali" :

Nuovo capitolo	Descrizione
5E1310026	CONTRIBUTO DELL'UNIONE EUROPEA AL FINANZIAMENTO DEL PROGETTO EUROPEO IESS "IMPROVING EFFECTIVENESS IN SOCIAL SECURITY"

Nell'ambito della UPB "Altre strutture di Direzione generale" :

8E1203223	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'ESTENSIONE AI PARTITI E AI MOVIMENTI POLITICI E ALLE LORO RISPETTIVE ARTICOLAZIONI E SEZIONI TERRITORIALI DELLE DISPOSIZIONI IN MATERIA DI TRATTAMENTO STRAORDINARIO DI INTEGRAZIONE SALARIALE E DEI RELATIVI OBBLIGHI CONTRIBUTIVI, NONCHE' DELLA DISCIPLINA IN MATERIA DI CONTRATTI DI SOLIDARIETA' - ART. 16, DEL DECRETO LEGGE 28 DICEMBRE 2013, N. 149, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 21 FEBBRAIO 2014, N. 13
8E1203517	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'INCENTIVO AI DATORI DI LAVORO CHE ASSUMONO A TEMPO PIENO E INDETERMINATO LAVORATORI BENEFICIARI DELL'ASpI, AI SENSI DELL'ART. 2, COMMA 10-BIS, DELLA LEGGE 28 GIUGNO 2012, N. 92, INTRODOTTI DALL'ART. 7, COMMA 5, LETTERA B), DEL DECRETO LEGGE N. 76/2013, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 9 AGOSTO 2013, N. 99
8E1203604	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DEGLI ONERI DERIVANTI DALLA MAGGIORAZIONE DEL TRATTAMENTO DI INTEGRAZIONE SALARIALE PER I CONTRATTI DI SOLIDARIETA', NELLA MISURA PREVISTA PER L'ANNO 2014, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 186, DELLA LEGGE N. 147/2013

Relazione sulla gestione

Nell'ambito della UPB "Altre strutture di Direzione generale" :

Nuovo capitolo	Descrizione
8E1203723	CONTRIBUTO DELLO STATO A COPERTURA DELL'ONERE PER L'INCENTIVO AI DATORI DI LAVORO, PER LE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO O INDETERMINATO, ANCHE PART-TIME O A SCOPO DI SOMMINISTRAZIONE, NEL CORSO DEL 2013, DI LAVORATORI LICENZIATI NEI DODICI MESI PRECEDENTI L'ASSUNZIONE, PER GIUSTIFICATO MOTIVO OGGETTIVO CONNESSO A RIDUZIONE, TRASFORMAZIONE O CESSAZIONE DI ATTIVITA' LAVORATIVA - DECRETI DIRETTORIALI DEL MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI N. 264 DEL 19 APRILE 2013 E N. 390 DEL 3 GIUGNO 2013
8E1204007	RIMBORSO DA PARTE DELLA REGIONE LAZIO DEGLI ONERI DERIVANTI DALL'INCENTIVO SPERIMENTALE AI DATORI DI LAVORO, PER L'ASSUNZIONE A TEMPO INDETERMINATO DI GIOVANI "UNDER 30", AI SENSI DELL'ART. 1, DEL DECRETO LEGGE N. 76/2013, CONVERTITO, CON MODIFICAZIONI, DALLA LEGGE 9 AGOSTO 2013, N. 99

Capitoli di uscita di nuova istituzione

Nell'ambito della UPB "Risorse strumentali" :

Nuovo capitolo	Descrizione	Obblig.
5U1210041	SPESE PER LA GESTIONE DEL PROGETTO EUROPEO IESS "IMPROVING EFFECTIVENESS IN SOCIAL SECURITY"	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Capitoli di entrata variati nell'oggetto

Nell'ambito della UPB "Prestazioni a sostegno del reddito" :

Capitolo variato	Nuova descrizione
3E1101050	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE IMPRESE DEL CREDITO A COPERTURA DEGLI ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO DI CUI ALL'ART. 6, C. 3, DEL D.I. N. 158/2000 E ALL'ART. 6, C. 3, DEL D.I. N. 83486 DEL 28 LUGLIO 2014

Relazione sulla gestione

Nell'ambito della UPB "Prestazioni a sostegno del reddito" :

Capitolo variato	Nuova descrizione
3E1101051	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLE IMPRESE DEL CREDITO COOPERATIVO A COPERTURA DEGLI ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO - ART. 6, C. 3 DEL D.I. N. 157/2000 E ART. 6, COMMA 3, DEL D.I. N. 82761 DEL 20 GIUGNO 2014
3E1309005	RIMBORSI DA ORGANISMI ESTERI DI PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO E CONNESSI ANF EROGATI IN REGIME DI REGOLAMENTI O CONVENZIONI INTERNAZIONALI
3E4122019	SOMME RELATIVE A PRESTAZIONI RECUPERATE PER CONTO DELLE ISTITUZIONI ESTERE (ANF, SANITARIE, ECC..)

Capitoli di uscita variati nell'oggetto

Nell'ambito della UPB "Prestazioni a sostegno del reddito" :

Capitolo variato	Nuova descrizione	
3U1205018	PRESTAZIONI TEMPORANEE E CONNESSI ANF EROGATI IN REGIME DI REGOLAMENTI O CONVENZIONI INTERNAZIONALI	*
3U1205052	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE DEL CREDITO, AI SENSI DELL'ART. 5, C. 1, LETT. B), D.I. N. 158/2000 E DELL'ART. 5, C. 1, LETT. B), DEL D.I. N. 83486 DEL 28 LUGLIO 2014	*
3U1205053	ASSEGNI STRAORDINARI PER IL SOSTEGNO DEL REDDITO A FAVORE DEI LAVORATORI DELLE IMPRESE DEL CREDITO COOPERATIVO, AI SENSI DELL'ART. 5, C. 1, LETT. B) DEL D.I. N. 157/2000 E DELL'ART. 5, COMMA 1, LETTERA B), DEL D.I. N. 82761 DEL 20 GIUGNO 2014	*
3U4121019	VERSAMENTI DI SOMME RELATIVE A PRESTAZIONI RECUPERATE PER CONTO DELLE ISTITUZIONI ESTERE (ANF, SANITARIE, ECC...)	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Nell'ambito della UPB "Risorse strumentali" :

Capitolo variato	Nuova descrizione	
5U1208010	IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU) E TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)	*

* Capitolo di natura obbligatoria

Nota illustrativa

Parte seconda

Nota illustrativa dei risultati delle attività per l'anno 2014

Inps Rendiconto generale 2014

Nota illustrativa

1. Premessa

Il processo di programmazione e budget per l'anno 2014, avviato con le circolari n. 163 del 25 novembre 2013 e n. 17 del 30 gennaio 2014, ha interessato tutte le strutture territoriali dell'Istituto, come pure le Direzioni centrali, le Strutture di Progetto, i Coordinamenti generali professionali, i Progetti nazionali e gli Uffici di supporto agli Organi.

Il Commissario Straordinario, con Determinazione n. 106 del 20 Giugno 2014, ha approvato il Piano della Performance 2014-2016, con l'individuazione degli obiettivi di risultato.

Di seguito si fornisce una rappresentazione a consuntivo dei risultati raggiunti rispetto agli obiettivi programmati ed alle risorse impiegate, ponendo a confronto i dati quantitativi consuntivati nell'anno con quelli dell'anno precedente.

2. Performance delle Direzioni Centrali

Gli obiettivi da conseguire per l'anno 2014 da parte delle strutture centrali, sono stati strutturati in uno schema a cascata, dalle linee di indirizzo, alle Linee Guida Gestionali, ai Programmi di Innovazione.

Il processo di programmazione e budget per le strutture centrali si è caratterizzato per l'introduzione di innovazioni metodologiche che impegnano le strutture della Direzione Generale a programmare risorse e attività in funzione della realizzazione di Programmi/Obiettivi di Innovazione, Obiettivi di Miglioramento, nonché delle attività istituzionali di competenza di ciascuna struttura.

I centri di responsabilità di primo livello, d'intesa con gli altri Centri di Responsabilità coinvolti ed il Centro di Responsabilità responsabile del Programma di Innovazione, hanno individuato gli Obiettivi di Innovazione, per i quali, ciascuna struttura, ha definito indicatori e valori target, le date previste di inizio e fine, l'area dirigenziale responsabile, le azioni da svolgere ed il relativo fabbisogno di risorse umane ed economiche. Inoltre, tutte le strutture centrali, hanno programmato risorse umane ed economiche per lo svolgimento delle attività istituzionali.

Le Strutture Centrali, nella programmazione delle risorse umane ed economiche, oltre a perseguire il pieno raggiungimento delle Linee Guida Gestionali, sono tenute a rispettare indicatori di efficienza ed efficacia, relativi alle attività istituzionali di mantenimento ed al bilanciamento delle risorse tra attività istituzionali e realizzazione dei Programmi di Innovazione afferenti le Linee Guida Gestionali. Rientrano in questi indicatori la percentuale di presenza delle risorse umane rispetto alla forza, la percentuale di utilizzo di risorse straordinarie rispetto a quelle ordinariamente disponibili, il rispetto della ripartizione, effettuata in fase

Nota illustrativa

di programmazione, delle risorse umane ed economiche tra attività collegate ai Programmi di Innovazione e le attività istituzionali di mantenimento.

Deve anche evidenziarsi che nel corso del 2014 l'assetto della Direzione Generale è stato interessato da rilevanti modifiche. Infatti, a seguito dell'emanazione delle Determinazioni commissariali n.117 e n.118 del 17.7.2014, sono state portate a 19 le Direzioni centrali costituendo altresì 13 Strutture di Progetto di livello dirigenziale generale oltre a 10 Funzioni specifiche.

Questo ha comportato la cessazione al 31 Agosto di alcune strutture, la nascita di altre dal 1 Settembre, la parziale modifica nell'attribuzione di alcune competenze e la conseguente attività di programmazione/riprogrammazione espressione del nuovo assetto ordinamentale.

I risultati conseguiti mostrano complessivamente una realizzazione degli obiettivi assegnati.

3. *Spese di funzionamento e razionalizzazione logistica*

Il nuovo assetto organizzativo della Direzione Generale ha inciso anche nella distribuzione delle competenze relative alla gestione delle spese di funzionamento.

Alla data del 31/12/2014 risulta utilizzato, con andamenti diversificati tra le diverse Direzioni Centrali responsabili delle voci di spesa l'**89,41%** del totale delle spese di funzionamento assegnate. Si evidenzia che la Direzione Centrale Formazione ha registrato una scarsa utilizzazione del budget (**23,86%**) attribuita per la maggior parte alla voce di spesa per acquisto di servizi e beni per la formazione e l'addestramento del personale.

Il programma di "Razionalizzazione logistica" ha visto una sostanziale prosecuzione dell'attività nell'anno 2014 secondo i Piani Regionali approvati con la Determinazione Commissariale n. 105 del 20 giugno 2014.

Su un totale di **202** interventi di razionalizzazione logistica previsti, il **65%** risulta essere concluso pertanto al 31/12/2014 si evidenzia quanto segue:

- ✓ 132 interventi sono stati conclusi
- ✓ 54 interventi sono stati avviati
- ✓ 16 interventi sono da avviare

Per quanto riguarda i costi legati alla razionalizzazione (lavori di manutenzione straordinaria, spese di facchinaggio e trasporto, spese di pulizia, acquisto di arredi risulta impegnato, a livello nazionale, circa il **60%** delle somme assegnate per la realizzazione dei Piani. Ciò in relazione al fatto che per alcuni interventi è stata posticipata al 2015 la

Nota illustrativa

fase di avvio degli interventi e pertanto non sono state utilizzate le risorse economiche assegnate.

La stima dei risparmi (rispetto all'anno precedente) a seguito della razionalizzazione registra una percentuale pari del **10,48%** e comprende le voci di spesa per manutenzione e noleggio impianti e macchinari, spese per illuminazione, riscaldamento, conduzione, pulizia e igiene; fitto locali (esclusi i fitti figurativi); spese manutenzione ordinaria stabili; servizi finalizzati alla rimozione rischi e tributi vari.

4. Attività delle Strutture Territoriali

Il **volumi di produzione lorda** si è attestato nel 2014 a 19.247.675 pezzi omogenizzati con una percentuale di realizzazione rispetto al budget, pari all'**89%**.

Si registrano dati particolarmente critici su alcuni prodotti in particolare:

- front office: pensioni della gestione pubblica (26%), prestazioni di fine rapporto e previdenza complementare della gestione pubblica (61%) e servizi al soggetto contribuente (77%);
- back office: verifica amministrativa (60%) e entrate contributive della gestione pubblica (62%);
- altre aree di produzione: controllo prestazioni (77%).

Per quanto riguarda, invece, il prodotto posizione assicurativa della gestione pubblica si registra una percentuale di realizzazione molto elevata (225%), anche per effetto del progetto regionale di miglioramento di consolidamento della banca dati delle posizioni assicurative dei dipendenti pubblici avviato come fase propedeutica all'invio dell'estratto conto dei dipendenti pubblici.

L'indicatore di produttività a livello nazionale è pari a **126,6** (obiettivo 124). Si registrano criticità per alcune regioni quali Umbria, Calabria, Valle d'Aosta e, valori di poco inferiori all'obiettivo per altre Abruzzo, Sicilia, Campania.

Tale criticità è determinata dallo squilibrio tra carichi di lavoro e risorse umane. Infatti in alcune regioni risulta un elevato indice di produttività ed una minore copertura dei carichi di lavoro (Piemonte, Lombardia, Veneto Basilicata, ecc) per altre, al contrario, bassi livelli di produttività e buoni livelli di produzione (Umbria, Calabria, Campania, ecc).

La leva gestionale utilizzabile per assorbire tale disomogeneità è rappresentata dalla "sussidiarietà interregionale" che consentirebbe di riequilibrare carichi di lavoro e risorse disponibili.

Tale strumento è stato scarsamente utilizzato nel 2014 a causa della prosecuzione della fase di integrazione organizzativa e logistica che ha amplificato la naturale resistenza a trasferire ad altre strutture i propri carichi di lavoro. In ottica evolutiva sarebbe opportuno rafforzare e centralizzare nella Direzione Generale la regia dell'attivazione di tale leva.

Nota illustrativa

L'indicatore di giacenza (espresso in giorni) pari a 53 giorni per il front office e a 73 giorni per il back office, risulta in miglioramento rispetto al 2013, ma ancora non in linea con gli obiettivi (30 gg. front office e 70 gg. back office).

Dall'analisi sulle singole linee di servizio emerge, una diffusa disomogeneità dell'indice dovuta alla criticità nella gestione di alcuni prodotti.

In particolare per il **"front office"** le problematiche riguardano le seguenti linee di servizio.

- PDAP Pensioni: dovuto a riscatti e ricongiunzioni per effetto del ritardo o del mancato invio delle attestazioni dei periodi di servizio da parte delle Amministrazioni.
- Prodotti ad elevata specializzazione: si riferisce, in particolare, alla liquidazione delle pensioni in Convenzione Internazionale, per effetto del ritardo con il quale pervengono le risposte, da parte degli enti previdenziali di altri Stati, nell'attestazione dei periodi di lavoro svolti all'estero.
- PDAP prestazioni fine rapporto e previdenza complementare: dovuto a TFR e TFS per effetto della riorganizzazione che ha interessato le strutture nel 2014, in particolare Roma e Latina.

Per quanto riguarda il **"back office"** le principali criticità si rilevano nelle seguenti linee di servizio:

- Accertamento e gestione del credito e verifica amministrativa: dovuto essenzialmente al ritardo nel rilascio delle nuove procedure di gestione contributiva e dal recupero di crediti delle aziende con dipendenti;
- Posizione assicurativa: dovuto ad un alto volume di produzione non sufficiente a smaltire le attività straordinarie, avviate nel 2014, previste dalla fase propedeutica all'inoltro dell'estratto conto dei dipendenti pubblici.

Nelle "Altre aree di produzione" si registra un sensibile miglioramento nella linea di servizio "controllo prestazioni e gestione ricorsi amministrativi" per effetto di specifici progetti di smaltimento degli arretrati relativi al recupero crediti per prestazioni indebite ed alla istruttoria dei ricorsi amministrativi.

Tuttavia, l'elevato indice di giacenza (161 gg.) fa emergere la necessità di proseguire nei progetti di smaltimento anche nell'anno 2015.

Qualità del servizio

L'indicatore riferito alle aree di produzione registra un miglioramento della qualità del servizio rispetto all'anno precedente (con l'unica eccezione della Basilicata) che nella media nazionale risulta pari complessivamente al **2,85%**.

Nota illustrativa

L'impiego delle risorse umane espresso in termini di FTE (Full Time Equivalent) evidenzia al 31/12/2014 una collocazione del personale ABC, impiegato nelle aree di produzione, pari all'**81,69%**, sostanzialmente in linea con l'obiettivo previsto dalla circolare 163/2013 (80%).

Il restante personale risulta distribuito nelle funzioni professionali (6,20%) e nelle direzioni e supporto di staff (12,11%).

Nota illustrativa

5. Assicurato pensionato

Pensioni

I dati di produzione relativi alle prestazioni pensionistiche registrano, da un confronto con l'anno precedente, dei scostamenti in diminuzione, in particolare per le pensioni di vecchiaia e anzianità/anticipata.

Tale fenomeno si evidenzia nella tabella sotto riportata:

PRODUZIONE PENSIONI 2013							
Aree Attività / Prodotti	Pervenute			Definite			
	Assicurato/Pensionato	1 ^a Dom.	Ric/Ries	Totale	Accolte	Respinte	Dup/Tras
VECCHIAIA	177.063	7.025	184.088	115.797	44.819	31.822	192.438
PENS.ANTICIPATA	1.013	99	1.112	942	79	112	1.133
ANZIANITA'	103.404	7.864	111.268	70.999	31.710	25.178	127.887
INVALIDITA'	135.935	20.390	156.325	50.316	89.220	16.294	155.830
INDIRETTE	30.704	706	31.410	20.428	5.497	5.472	31.397
LIQ.PROVVISORIE	133.425	-	133.425	150.972	201	6.529	157.702
TOTALIZZAZIONI	5.756	298	6.054	3.300	1.368	1.025	5.693
VO - DEROGA	14.882	74	14.956	8.172	1.965	2.265	12.402
ANZ - DEROGA	48.122	521	48.643	25.432	6.817	9.819	42.068
REVERSIBILITA'	198.829	1.513	200.342	171.170	8.970	20.889	201.029
TOTALE	849.133	38.490	887.623	617.528	190.646	119.405	927.579
PRODUZIONE PENSIONI 2014							
Aree Attività / Prodotti	Pervenute			Definite			
	Assicurato/Pensionato	1 ^a Dom.	Ric/Ries	Totale	Accolte	Respinte	Dup/Tras
VECCHIAIA	158.493	5.996	164.489	98.504	38.497	26.972	163.973
PENS.ANTICIPATI	1.032	79	1.111	946	68	118	1.132
ANZIANITA'	118.178	8.360	126.538	61.047	30.758	19.203	111.008
INVALIDITA'	143.478	21.108	164.586	49.405	95.018	19.522	163.945
INDIRETTE	33.218	743	33.961	20.653	6.551	6.442	33.646
PENSIONI PROVVISORIE	116.520	-	116.520	123.608	145	6.782	130.535
TOTALIZZAZIONI	7.567	390	7.957	4.157	1.719	1.585	7.461
VO - DEROGA	16.545	156	16.701	11.484	2.966	3.118	17.568
ANZ - DEROGA	34.513	613	35.126	19.609	6.968	10.491	37.068
REVERSIBILITA'	192.195	1.558	193.753	168.780	7.539	17.116	193.435
TOTALE	821.739	39.003	860.742	558.193	190.229	111.349	859.771
var. % 2014/2013	-3,20%	1,30%	-3,00%	-9,60%	-0,20%	-6,70%	-7,30%

Inps Rendiconto generale 2014

Nota illustrativa

In fenomeno di contrazione delle prestazioni deriva, in parte dall'elevazione dei requisiti anagrafici e contributivi per accedere alla pensione di vecchiaia e anticipata prevista dalla riforma Monti- Fornero di cui alla legge n. 214 del 2011, ed in parte dall'effetto dell'applicazione della disciplina delle decorrenze (c.d. finestre mobili) di cui alla legge n. 122 del 2010, con lo sblocco per i lavoratori autonomi della finestra di diciotto mesi dalla data di maturazione dei prescritti requisiti.

In ogni caso va tenuto conto che l'effetto della Riforma Monti - Fornero è comunque mitigato dai pensionamenti in deroga, inclusi i pensionamenti dei lavoratori che hanno beneficiato delle disposizioni di salvaguardia intervenute nel periodo in argomento.

In aumento rispetto al 2013 si segnalano le domande di invalidità che passano da 135.935 (2013) a 143.478 (2014), tuttavia a queste non corrisponde un analogo andamento delle domande accolte.

Gli effetti della riforma pensionistica si evidenziano nei dati che riguardano i prodotti principali dell'Assicurato pensionato:

- Vecchiaia: nuove domande 2014 pari a 158.493 a fronte di 177.063 dell'anno precedente a causa dell'innalzamento dei requisiti di uscita dal mondo del lavoro, con 98.504 domande accolte contro le 115.797 del 2013;
- Anzianità/Anticipata: nuove domande 2014 pari a 118.178 rispetto alle 103.404 del 2013, con 61.047 domande accolte nel 2014 contro le 70.999 dell'anno precedente. L'aumento delle domande pervenute nel corso del 2014 rispetto al dato dell'anno precedente è dovuto all'incremento delle pensioni da anzianità per gli effetti delle norme sulla "salvaguardia";
- Liquidazione in via Provvisoria: questa metodologia è stata usata in particolar modo per gestire le domande in salvaguardia ma nel 2014 la platea di coloro che rientrano in questo particolare ambito si è notevolmente ridotta. Le domande accolte nell'anno 2014 sono state 123.608 a fronte delle 150.972 dell'anno precedente. Sempre per le pensioni liquidate in via provvisoria, un buon risultato è rappresentato dall'indice di deflusso pari a 1,12 che rappresenta l'erosione della giacenza. In aumento si segnalano le prime domande di invalidità che passano da 135.935 del 2013 a 143.478: a tale dato non corrisponde un analogo andamento delle domande accolte.

Un'attenzione particolare merita il dato riferito al pervenuto relativo alle domande di pensione presentate dai lavoratori dipendenti e in particolare quelle anticipate rispetto al pieno raggiungimento dei requisiti della pensione di vecchiaia. L'incremento è pari al 41,8%.