

Gestione n. 14

2016

Proventi e oneri finanziari per 195 mgl: si riferiscono interamente agli interessi maturati sulle disponibilità finanziarie del Fondo, per 303 mgl, al netto degli interessi passivi, per 0,57 mgl, e della perdita della gestione immobiliare, per 108 mgl.

Nel prospetto riportato di seguito sono evidenziati, in relazione agli interessi maturati sulle disponibilità finanziarie del fondo, distintamente per tipo di impiego, i capitali disponibili dell'anno, i redditi e i rispettivi saggi di rendimento.

La misura della remunerazione, che le gestioni finanziariamente passive debbono corrispondere a quelle attive, è pari al tasso di interesse legale, ai sensi dell'art. 52, comma 1, lettera a) del "Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS". Il suddetto saggio è stato fissato dal decreto del Ministro dell'economia e delle dell'11 dicembre 2015 nella misura dello 0,2% in ragione d'anno, a decorrere dal 1° gennaio 2016.

Descrizione	Impieghi (Capitale medio)	Redditi	Saggio %
Disponibilità c/c bancari	4.882.208	1.619	0,03
Anticipazione gestioni deficitarie	117.394.040	234.788	0,20
Prestiti e mutui al personale	5.413.854	66.702	1,23
Totale investimenti unitari	127.690.102	303.109	0,24

2016

Gestione n. 14

Proventi e oneri straordinari per 6.319 mln, – Si riferiscono per:

- 115 mgl all'eccedenza del fondo svalutazione crediti contributivi;
- 5,626 mln all'attribuzione del risultato positivo dell'operazione SCIP ai sensi dell'art. 43-bis del Decreto legge 30 dicembre 2008, n. 207, convertito dalla legge 27 febbraio 2009, n.14;
- 578 mgl alla retrocessione da SCIP delle somme accantonate a fronte di rischi ed oneri derivanti da procedimenti giudiziari ai sensi dell'art. 43-bis del Decreto legge 30 dicembre 2008, n. 207, convertito dalla legge 27 febbraio 2009, n.14.

Imposte dell'esercizio – Determinate in 45 mgl si riferiscono per:

- 23 mgl all'imposta regionale sulle attività produttive;
- 22 mgl all'imposta sugli interessi pagati dai beneficiari di prestiti e mutui al personale.

Risultato di esercizio – La gestione presenta un risultato di esercizio negativo di 2,748 mln. Tenendo conto, inoltre, del prelievo di 261 mgl alla riserva legale, ai sensi dell'art. 1 della legge n. 61/1987, il cui ammontare alla fine di ciascun anno è pari ad una annualità delle pensioni integrative in corso di pagamento a tale data, il rendiconto per l'anno 2016 si chiude con un disavanzo economico di 2,487 mln, in diminuzione di 2,037 mln rispetto al dato accertato per l'anno 2015 (4,524 mln).

Si riporta di seguito il prospetto illustrativo delle attività, passività e patrimonio netto all'inizio e alla fine dell'anno 2016.

Gestione n. 14

2016

DESCRIZIONE	SITUAZIONE PATRIMONIALE		VARIAZIONI
	31/12/2016	31/12/2015	
	(in migliaia)		
<u>Attività</u>			
Immobilizzazioni materiali	424	436	-12
Immobilizzazioni finanziarie	10.109	11.390	-1.281
Attivo circolante	118.562	120.000	-1.438
Ratei attivi	0	0	0
<b>TOTALE DELLE ATTIVITA'</b>	<b>129.095</b>	<b>131.826</b>	<b>-2.731</b>
<u>Passività</u>			
Fondi per rischi e oneri	83	83	0
Debiti	300	283	17
Ratei passivi	0	0	0
Patrimonio netto	128.712	131.460	-2.748
<b>TOTALE DELLE PASSIVITA'</b>	<b>129.095</b>	<b>131.826</b>	<b>-2.731</b>

2016

Gestione n. 14

Per quanto riguarda la situazione patrimoniale, si evidenzia quanto segue.

Tra le immobilizzazioni materiali, pari complessivamente a 424 mgl, sono articolate nelle seguenti voci:

Immobili da reddito, pari a 575 mgl, e si riferiscono agli immobili già di proprietà del Fondo;

Fondo ammortamento immobili, pari a 165 mgl, in detrazione dell'importo complessivo degli immobili di proprietà del Fondo;

Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici, pari a 14 mgl, rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali adibiti ad uso ufficio complessivamente rappresentati nel bilancio generale dell'Istituto, attribuita alla Gestione in base ai criteri previsti dall'art. 68 del Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS.

Immobilizzazioni finanziarie - Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari - Ammonta a 10,109 mln e rappresenta la quota parte di pertinenza del Fondo degli investimenti unitari effettuati dall'Istituto, in base alle disposizioni contenute nel Regolamento di contabilità.

Attivo circolante per complessivi 118,562 mln – Riguarda:

- crediti per alienazione di immobili e diritti reali per 578 mgl;
- crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti per 631 mgl;
- fondo svalutazione crediti contributivi per 512 mgl, la cui consistenza viene adeguata in base alla presunta esigibilità dei crediti;
- crediti per poste correttive e compensative di spese correnti per 64 mgl;
- fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare per 75 mgl, la cui consistenza viene adeguata in base alla presunta esigibilità dei crediti;
- crediti verso altri per entrate non classificabili in altre voci per 341 mgl;
- credito in c/c con INPS per 117,535 mln, e rappresenta le disponibilità finanziarie del Fondo esistenti a fine esercizio nel c/c intrattenuto con l'Istituto.

Gestione n. 14

2016

Patrimonio netto - Per effetto dell'andamento della gestione il patrimonio netto a fine esercizio è pari a 128,713 mln, con una diminuzione di 2,748 mln rispetto ad inizio anno.



IL DIRETTORE GENERALE  
AMMINISTRAZIONE FINANZIARIA E SERVIZI FISCALI



IL DIRETTORE GENERALE

2016

Gestione n. 14

## BILANCIO CONSUNTIVO

## GESTIONE AD ESAURIMENTO DEL FONDO GAS

## SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2016

ATTIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
<b>B</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
II	Immobilizzazioni Materiali			
1	Terreni e fabbricati			
	Fondo ammortamento immobili	-164.762,95	-153.266,71	-11.496,24
	Immobili da reddito	574.811,92	574.811,92	0,00
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	13.529,80	14.464,58	-934,78
	<b>TOTALE</b>	<b>423.578,77</b>	<b>436.009,79</b>	<b>-12.431,02</b>
III	Immobilizzazioni Finanziarie			
4	Crediti finanziari diversi			
	Quota di partecipazione agli invest. patr. unitari	10.108.823,29	11.390.383,10	-1.281.559,81
	<b>TOTALE</b>	<b>10.108.823,29</b>	<b>11.390.383,10</b>	<b>-1.281.559,81</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>10.532.402,06</b>	<b>11.826.392,89</b>	<b>-1.293.990,83</b>
<b>C</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	578.544,95	0,00	578.544,95
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	630.593,00	756.516,00	-125.923,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	63.999,04	49.852,79	14.146,25
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-512.281,45	-627.539,96	115.258,51
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-75.149,57	-88.583,76	13.434,19
5	Crediti verso altri			
	Crediti verso altri per entrate non classificabili in altre voci	341.566,23	0,00	341.566,23
	<b>TOTALE</b>	<b>1.027.272,20</b>	<b>90.245,07</b>	<b>937.027,13</b>
IV	Disponibilità liquide			
3	Denaro e valori in cassa			
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione dei servizi	117.535.285,52	119.909.540,27	-2.374.254,75
	<b>TOTALE</b>	<b>117.535.285,52</b>	<b>119.909.540,27</b>	<b>-2.374.254,75</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>118.562.557,72</b>	<b>119.999.785,34</b>	<b>-1.437.227,62</b>
<b>D</b>	<b>RATEI E RISCONTI</b>			
I	Ratei e Risconti			
1	Ratei attivi			
	Ratei attivi	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>129.094.959,78</b>	<b>131.826.178,23</b>	<b>-2.731.218,45</b>

Gestione n. 14

2016

PASSIVO				
Codice Conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2016	Consistenza al 31/12/2015	Variazioni
<b>A</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>			
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
1	Riserve obbligatorie e derivanti da legge			
	Riserve obbligatorie	8.919.774,00	9.181.100,00	-261.326,00
	<b>TOTALE</b>	<b>8.919.774,00</b>	<b>9.181.100,00</b>	<b>-261.326,00</b>
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
1	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
	Avanzi esercizi precedenti	122.279.551,43	126.803.629,69	-4.524.078,26
	<b>TOTALE</b>	<b>122.279.551,43</b>	<b>126.803.629,69</b>	<b>-4.524.078,26</b>
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
1	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			
	Disavanzo economico d'esercizio	-2.487.006,17	-4.524.078,26	2.037.072,09
	<b>TOTALE</b>	<b>-2.487.006,17</b>	<b>-4.524.078,26</b>	<b>2.037.072,09</b>
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>128.712.319,26</b>	<b>131.460.651,43</b>	<b>-2.748.332,17</b>
<b>C</b>	<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>			
I	Fondi per Rischi ed oneri			
3	per altri rischi e oneri futuri			
	Fondo accantonamenti vari	82.681,56	82.681,56	0,00
	Fondo oscillazione titoli	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>82.681,56</b>	<b>82.681,56</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>82.681,56</b>	<b>82.681,56</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>DEBITI</b>			
I	Debiti			
10	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	191.238,98	164.527,99	26.710,99
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	398,24	9.995,51	-9.597,27
12	Debiti diversi			
	Debiti diversi	2.723,07	2.723,07	0,00
	Debiti per oneri finanziari	105.598,67	105.598,67	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>299.958,96</b>	<b>282.845,24</b>	<b>17.113,72</b>
	<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>299.958,96</b>	<b>282.845,24</b>	<b>17.113,72</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>129.094.959,78</b>	<b>131.826.178,23</b>	<b>-2.731.218,45</b>

IL PRESIDENTE  
TITO MICHELE BOERI

2016

Gestione n. 14

## GESTIONE AD ESAURIMENTO DEL FONDO GAS

## CONTO ECONOMICO DELL'ANNO 2016

Codice Conto	Denominazione conto	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Variazioni
<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
A. 01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	54.874,56	3.986.845,17	-3.931.970,61
	Poste correttive e compensative di entrate correnti per proventi e corrispettivi derivanti dalla vendita di beni e/o prestazione di servizi	-1.893,90	-14.276,57	12.382,67
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	0,00	503.832,12	-503.832,12
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (Ratei attivi iniziali)	0,00	-550.000,00	550.000,00
	<b>TOTALE PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI</b>	<b>52.980,66</b>	<b>3.926.400,72</b>	<b>-3.873.420,06</b>
A. 05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate non classificabili in altre voci	353.496,88	7.587,66	345.909,22
	Recupero del contributo in conto interessi sui mutui concessi ai conduttori per l'acquisto degli immobili dell'Istituto (Investimenti unitari) ai sensi dell'art.6, comma 9, del D.LGS. n.104/1996	215,18	130,93	84,25
	Trasferimenti da GIAS	1.010,35	16.493,73	-15.483,38
	<b>TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>354.722,41</b>	<b>24.212,32</b>	<b>330.510,09</b>
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>407.703,07</b>	<b>3.950.613,04</b>	<b>-3.542.909,97</b>
<b>B</b>	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>			
B. 06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B. 06 A	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Poste correttive e compensative di spese correnti per prestazioni istituzionali	551.784,20	525.494,74	26.289,46
	Spese per prestazioni	-9.128.409,15	-9.795.590,02	667.180,87
	<b>TOTALE COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI</b>	<b>-8.576.624,95</b>	<b>-9.270.095,28</b>	<b>693.470,33</b>
B. 10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
B. 10 D	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE			
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI			
	Svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-32.179,62	-184.437,98	152.258,36
	<b>TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>-32.179,62</b>	<b>-184.437,98</b>	<b>152.258,36</b>
B. 14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione	-183.228,71	-162.694,32	-20.534,39
	Poste correttive e compensative di altre spese correnti	7.234,47	6.030,53	1.203,94
	Spese di amministrazione	-832.165,39	-780.562,46	-51.602,93

Gestione n. 14

2016

	Spese non classificabili in altre voci	-6.813,00	-6.095,00	-718,00
	Trasferimenti passivi	-890,03	-23.404,83	22.514,80
	<b>TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>-1.015.862,66</b>	<b>-966.726,08</b>	<b>-49.136,58</b>
	<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-9.624.667,23</b>	<b>-10.421.259,34</b>	<b>796.592,11</b>
	<b>DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)</b>	<b>-9.216.964,16</b>	<b>-6.470.646,3</b>	<b>-2.746.317,86</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
C. 16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Interessi sui c/c con INPS per anticipazioni alle gestioni deficitarie	234.788,00	613.585,00	-378.797,00
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	1.619,00	8.914,00	-7.295,00
	Redditi degli investimenti patrimoniali	66.702,00	99.356,00	-32.654,00
	<b>TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>303.109,00</b>	<b>721.855,00</b>	<b>-418.746,00</b>
C. 17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Oneri finanziari	-57,37	-1.606,45	1.549,08
	Perdite investimenti patrimoniali non unitari	-108.489,04	-122.400,35	13.911,31
	<b>TOTALE INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</b>	<b>-108.546,41</b>	<b>-124.006,80</b>	<b>15.460,39</b>
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>194.562,59</b>	<b>597.848,20</b>	<b>-403.285,61</b>
<b>E</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
E. 20	PROVENTI STRAORDINARI			
	PROVENTI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO			
	Attribuzione del risultato positivo dell'operazione SCIP ai sensi dell'art. 43-bis del Decreto legge 30 dicembre 2008, n. 207, convertito dalla Legge 27 febbraio 2009, n. 14, alle Gestioni proprietarie degli immobili già cartolarizzati ai sensi dell'art. 3 del D.L. n. 351/2001, convertito nella Legge n. 410/2001.	5.625.725,54	0,00	5.625.725,54
	Eccedenza del fondo svalutazione crediti contributivi	114.717,53	743.461,24	-628.743,71
	Prelievo dal Fondo oscillazione titoli	0,00	467,40	-467,40
	Retrocessione da Scip delle somme accantonate a fronte di rischi ed oneri derivanti da procedimenti giudiziari ai sensi dell'art. 43-bis del Decreto legge 30 dicembre 2008, n. 207, convertito dalla Legge 27 febbraio 2009, n. 14.	578.544,95	0,00	578.544,95
	<b>TOTALE PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>6.318.988,02</b>	<b>743.928,64</b>	<b>5.575.059,38</b>
E. 21	ONERI STRAORDINARI			
	ONERI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO			
	Perdita sui valori mobiliari e immobiliari	0,00	-2.337,01	2.337,01
	<b>TOTALE ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.337,01</b>	<b>2.337,01</b>
E. 22	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	Eliminazione residui passivi	0,00	5.927,09	-5.927,09
	<b>TOTALE SOPRAVVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>	<b>0,00</b>	<b>5.927,09</b>	<b>-5.927,09</b>
E. 23	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			

2016

Gestione n. 14

	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI			
	Eliminazione residui attivi	-46.154,79	-151.581,49	105.426,70
	Prelievo dal Fondo svalutazione crediti contributivi	540,98	5.738,89	-5.197,91
	Prelievo dal Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	45.613,81	145.842,60	-100.228,79
	<b>TOTALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>6.318.988,02</b>	<b>747.518,72</b>	<b>5.571.469,30</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (-D) + (E)</b>	<b>-2.703.413,55</b>	<b>-5.125.279,38</b>	<b>2.421.865,83</b>
<b>F</b>	<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>			
F. 01	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Imposte su operazioni commerciali ed altri oneri tributari	-44.918,62	-38.464,88	-6.453,74
	<b>TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-44.918,62</b>	<b>-38.464,88</b>	<b>-6.453,74</b>
	<b>TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-44.918,62</b>	<b>-38.464,88</b>	<b>-6.453,74</b>
<b>G</b>	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>-2.748.332,17</b>	<b>-5.163.744,26</b>	<b>2.415.412,09</b>
G. 01	ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI			
	Prelievi da riserve legali	261.326,00	639.666,00	-378.340,00
	<b>TOTALE ASSEGNAZIONI E PRELIEVI DA RISERVE LEGALI</b>	<b>261.326,00</b>	<b>639.666,00</b>	<b>-378.340,00</b>
	<b>AVANZO ECONOMICO / DISAVANZO ECONOMICO</b>	<b>-2.487.006,17</b>	<b>-4.524.078,26</b>	<b>2.037.072,09</b>

Gestione n. 14

2016

## ALLEGATI

Allegato 1

## IMMOBILI

DESCRIZIONE	TOTALE AMMORTAMENTO AL 31/12/2014	CONSISTENZA AL 01/01/2015	CONSISTENZA AL 31/12/2015	QUOTA AMMORTIZZATA (2%) AL 31/12/2015	TOTALE AMMORTAMENTO AL 31/12/2015
<i>Immobili da reddito</i>					
Roma - Via Borsi, 11	94.831,37	105.420,92	105.420,92	2.108,42	96.939,79
<b>TOTALE</b>	<b>94.831,37</b>	<b>105.420,92</b>	<b>105.420,92</b>	<b>2.108,42</b>	<b>96.939,79</b>

## IMMOBILI EX CARTOLARIZZATI (SCIP 2)

DESCRIZIONE	TOTALE AMMORTAMENTO AL 31/12/2014	CONSISTENZA AL 01/01/2015	CONSISTENZA AL 31/12/2015	QUOTA AMMORTIZZATA (2%) AL 31/12/2015	TOTALE AMMORTAMENTO AL 31/12/2015
<i>Immobili da reddito</i>					
Roma - Viale Parioli, 47/A	46.939,10	469.391,00	469.391,00	9.387,82	56.326,92
<b>TOTALE</b>	<b>46.939,10</b>	<b>469.391,00</b>	<b>469.391,00</b>	<b>9.387,82</b>	<b>56.326,92</b>

2016

Gestione n. 14

Allegato 2

## CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2016						CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONI
	ACCERTATE NEL 2016	Risconto al 31.12.2015	Rateo al 31.12.2015	Rateo al 31.12.2016	Risconto al 31.12.2016	DATO ECONOMICO		
CONTRIBUTI ORDINARI	54.874,56	0,00	0,00	0,00	0,00	54.874,56	3.436.845,17	-3.381.970,61
<b>TOTALE</b>	<b>54.874,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.874,56</b>	<b>3.436.845,17</b>	<b>-3.381.970,61</b>

Gestione n. 14

2016

Allegato 3

## SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2016				CONSUNTIVO 2015	VARIAZIONI
	IMPEGNATE NEL 2016	Rateo al 31.12.2015	Rateo al 31.12.2016	DATO ECONOMICO		
PENSIONI E TRATTAMENTI DI FAMIGLIA	9.128.409,15	0,00	0,00	9.128.409,15	9.795.590,02	-667.180,87
<b>TOTALE A CARICO DELLA GESTIONE (A)</b>	<b>9.128.409,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.128.409,15</b>	<b>9.795.590,02</b>	<b>-667.180,87</b>
<b>- QUOTE A CARICO DELLA GIAS:</b>						
MAGG. PEREQUAZ. PENS.<=1MIL.(0,7%) - ART. 11, CO. 5, L. 537/93	11.100,00	0,00	0,00	11.100,00	11.400,00	-300,00
MODIFICA PEREQUAZIONE AUTOMATICA - ART. 69, CO. 1, L. 388/2000	88.700,00	0,00	0,00	88.700,00	88.700,00	0,00
ONERE PER L'APPLICAZIONE IN MISURA INTERA DELLA PEREQUAZIONE - ART. 5, CO. 6, L. 127/2007	12.998,00	0,00	0,00	12.998,00	12.998,00	0,00
QUOTA PARTE DELLE PRESTAZIONI PENSIONISTICHE - L. 59/1991	667.100,00	0,00	0,00	667.100,00	707.100,00	-40.000,00
RICONOSCIMENTO PEREQUAZIONE ART.1 D.L. 65/2015 (SENTENZA C.C. 70/2015)	41.488,40	0,00	0,00	41.488,40	136.452,44	-94.964,04
SALVAGUARDATI - ART. 1, CO. 194 E SS., L. 147/2013 (QUINTA SALVAGUARDIA)	0,00	0,00	0,00	0,00	40.781,97	-40.781,97
SALVAGUARDATI - ART. 1, CO. 231, L. 228/2012 (TERZA SALVAGUARDIA)	426.696,53	0,00	0,00	426.696,53	492.490,09	-65.793,56
SALVAGUARDATI - ART. 1, CO. 263-270, L. 208/2015 (SETTIMA SALVAGUARDIA)	29.387,18	0,00	0,00	29.387,18	0,00	29.387,18
SALVAGUARDATI - ART. 22, CO. 1, D.L. 95/2012, CONV. CON L. 135/2012 (SECONDA SALVAGUARDIA)	149.562,37	0,00	0,00	149.562,37	246.159,00	-96.596,63
SALVAGUARDATI - ART. 2, L. 147/2014 (SESTA SALVAGUARDIA)	392.730,41	0,00	0,00	392.730,41	139.016,66	253.713,75
SOMMA AGGIUNTIVA - ART. 5, CO. 1-4, L. 127/2007	7.783,94	0,00	0,00	7.783,94	20.229,72	-12.445,78
<b>TOTALE A CARICO GIAS (B)</b>	<b>1.827.546,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.827.546,83</b>	<b>1.895.327,88</b>	<b>-67.781,05</b>
<b>SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (A+B)</b>	<b>10.955.955,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.955.955,98</b>	<b>11.690.917,90</b>	<b>-734.961,92</b>

2016

Gestione n. 14

Allegato 4

## GESTIONE INVESTIMENTI PATRIMONIALE - AZIENDE DEL GAS

Codice Conto	Denominazione conto	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Variazioni
<b>B</b>	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>			
B. 06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B. 06 B	SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Compensi relativi agli interventi ordinari e straordinari indifferibili a immobili da reddito del fondo gas	-11.160,00	-11.160,00	0,00
	Per gli stabili da reddito del fondo gas	-206,96	-206,96	0,00
	Recupero di spese per la conduzione degli stabili da reddito	0,00	5.167,00	-5.167,00
	<b>TOTALE COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI</b>	<b>-11.366,96</b>	<b>-6.199,96</b>	<b>-5.167,00</b>
B. 10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
B. 10 A	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
	QUOTE DI AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO			
	Ammortamento di altri costi pluriennali	-1.881,58	-1.881,58	0,00
B. 10 B	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
	QUOTE DI AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO			
	Ammortamento immobili	-11.496,24	-11.496,24	0,00
	<b>TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>-13.377,82</b>	<b>-13.377,82</b>	<b>0,00</b>
B. 14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Imposta municipale propria (imu) e tributo per i servizi indivisibili (tasi)	-55.494,00	-55.496,00	2,00
	Oneri del fondo gas	-32.473,74	-32.473,74	0,00
	Oneri per il trasferimento allo stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi a spese di amministrazione	-953,09	-783,69	-169,40
	Spese di amministrazione	-4.531,00	-3.822,00	-709,00
	<b>TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>-93.451,83</b>	<b>-92.575,43</b>	<b>-876,40</b>
	<b>TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE</b>	<b>-118.196,61</b>	<b>-112.153,21</b>	<b>-6.043,40</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
C. 16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Affitto di immobili	0,00	0,00	0,00
	Proventi derivanti dalla gestione del patrimonio immobiliare da reddito	19.631,59	11.437,86	8.193,73
	<b>TOTALE ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>19.631,59</b>	<b>11.437,86</b>	<b>8.193,73</b>
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>19.631,59</b>	<b>11.437,86</b>	<b>8.193,73</b>
<b>F</b>	<b>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>			
F. 01	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Imposte su operazioni commerciali ed altri oneri tributari	-211,02	-173,00	-38,02
	ASSEGNAZIONI AL FONDO IMPOSTE			
	Assegnazione al fondo imposte	-9.713,00	-21.512,00	11.799,00
	<b>TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-9.924,02</b>	<b>-21.685,00</b>	<b>11.760,98</b>
	<b>TOTALE IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-9.924,02</b>	<b>-21.685,00</b>	<b>11.760,98</b>
	<b>AVANZO ECONOMICO / DISAVANZO ECONOMICO</b>	<b>-108.489,04</b>	<b>-122.400,35</b>	<b>13.911,31</b>

Gestione n. 14

2016

Allegato 4/1

**ENTRATE E USCITE**  
**PROVENTI DERIVANTE DALLA GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DA REDDITO**  
**DA PARTE DELLA SOCIETA' IGEI**

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2015
<i>Proventi:</i>		
- Affitti	53.447,04	62.974,98
- Recupero di spese varie	6.662,92	8.931,14
- Recupero di manutenzione ordinaria e straordinaria	114,48	114,48
<b>TOTALE DEI PROVENTI</b>	<b>60.224,44</b>	<b>72.020,60</b>
<i>Spese:</i>		
- Spese di manutenzione	24.354,57	30.557,58
- Spese di conduzione immobili già cartolarizzati	13.667,06	25.435,24
- Spese diverse	2.571,22	4.589,92
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>40.592,85</b>	<b>60.582,74</b>
<b>UTILE NETTO</b>	<b>19.631,59</b>	<b>11.437,86</b>



Rendiconto 2016

15. FONDO DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DIPENDENTI DAI CONCESSIONARI DEL SERVIZIO DI RISCOSSIONE TRIBUTI E DELLE ALTRE ENTRATE DELLO STATO E DEGLI ENTI PUBBLICI