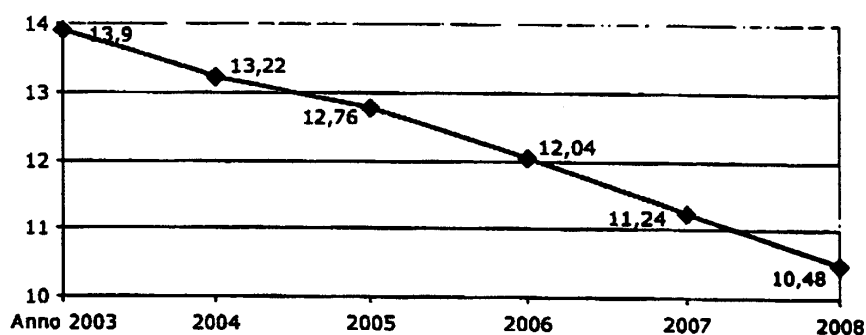


Anno	% Personale di supporto/ Personale totale	Variazione % su anno precedente
2003	13,9	-
2004	13,22	-4,9
2005	12,76	-3,5
2006	12,04	-5,6
2007	11,24	-6,6
2008	10,48	-6,8

Andamento del personale impiegato in attività di supporto - 2003-2008



9.4. Produttività delle strutture

Attese le considerazioni esposte sulla riduzione del personale in forza e sull'incremento del personale impiegato nei processi primari, il risultato conseguito sul fronte della produttività è positivo, ed in crescita, sia rispetto alle previsioni di budget (+3,85%) che al consuntivo del 2007 (+4,36%). :

Produttività globale

Standard di produttività	Cons.vo 2007	Budget 2008	Effettivo 2008	Effettivo 2008/ Consuntivo 2007	Effettivo 2008/ Budget 2008
PIEMONTE	55,00	56,80	56,82	2,42%	0,03%
VALLE D'AOSTA	43,36	47,10	46,94	7,42%	-0,33%
LOMBARDIA	50,83	53,28	55,11	6,61%	3,43%
LIGURIA	50,64	52,77	55,29	7,98%	4,77%
TRENTINO A.A.	51,61	52,69	53,39	3,27%	1,32%
VENETO	55,36	56,87	58,43	4,99%	2,75%
FRIULI V.G.	49,27	48,55	53,03	6,85%	9,22%
EMILIA ROMAGNA	52,10	55,90	55,46	5,71%	-0,78%
TOSCANA	55,30	55,77	58,55	4,81%	4,98%
UMBRIA	45,11	46,02	46,79	2,79%	1,68%
MARCHE	48,68	49,72	52,10	5,75%	4,78%
LAZIO	55,55	54,43	58,43	2,87%	7,35%
ABRUZZO	50,17	51,59	51,58	2,13%	-0,02%
MOLISE	40,88	41,76	41,70	-0,22%	-0,13%
CAMPANIA	50,80	51,52	53,56	2,70%	3,95%
PUGLIA	51,07	51,54	54,30	5,20%	5,36%
BASILICATA	48,77	52,63	50,60	2,30%	-3,85%
CALABRIA	44,11	45,73	44,86	1,22%	-1,90%
SICILIA	53,89	54,19	58,64	6,99%	8,22%
SARDEGNA	53,87	47,34	53,00	-2,29%	11,97%
Nazionale	51,89	52,84	54,87	4,36%	3,85%

Interessanti sono i dati della produzione letti in correlazione con l'andamento complessivo del personale di cui al paragrafo precedente.

Come risulta dalla tabella seguente la combinazione tra l'incremento della produzione del 3,1% e la riduzione di personale del 3,0% ha determinato l'incremento della produttività del 5,7%.

Impiego delle risorse e produttività

	Consuntivo 2007 %	Piano 2008 %	Consuntivo 2008	Var % 2008/2007	Var % 2008/Piano 2008
Rapporto presenza/forza (1)	75,5	76,5	76,4	1,2	-0,1
Impiego risorse processi abilitanti (% su totale)	11,3	10,4	10,5	-7,6	1,1
Produttività globale di sede	51,9	52,9	54,9	5,8	3,8

(1) Il dato sulla presenza è al netto della formazione e dell'addestramento.

9.5. Analisi delle criticità

L'analisi ha la finalità di evidenziare le aree di criticità sulle quali vengono definiti specifici progetti di intervento mirati alla soluzione di specifiche situazioni territoriali, nonché di consentire la riprogrammazione delle attività per l'anno 2008.

Incidenza percentuale della giacenza sul pervenuto

Regioni	Consuntivo 2007 %	Effettivo 2008 %
PIEMONTE	13,40	14,87
VALLE D'AOSTA	12,55	9,75
LOMBARDIA	26,02	22,73
LIGURIA	23,13	21,14
TRENTINO ALTO ADIGE	22,49	21,00
VENETO	13,88	15,36
FRIULI VENEZIA GIULIA	15,16	14,69
EMILIA ROMAGNA	16,18	14,74
TOSCANA	18,96	18,82
UMBRIA	15,07	13,17
MARCHE	14,59	15,59
LAZIO	39,41	35,08
ABRUZZO	17,75	16,95
MOLISE	16,89	15,54
CAMPANIA	24,55	25,58
PUGLIA	26,83	26,25
BASILICATA	18,52	18,15
CALABRIA	21,89	25,91
SICILIA	38,09	36,60
SARDEGNA	27,86	26,99
Nazionale	24,04	23,23

L'incidenza della giacenza sul pervenuto conferma il trend positivo degli ultimi anni: dal 26.6% del 2006 al 24% del 2007 fino al 23,23% registrato nel 2008. Tale andamento permette di poter affinare ulteriormente gli obiettivi di correttezza e qualità del servizio.

Come è evidente dalla tabella suesposta la situazione a livello regionale presenta una spiccata eterogeneità, tale da richiedere un approccio differenziato e mirato sulle specifiche situazioni regionali.

PAGINA BIANCA

III - Nota integrativa

PAGINA BIANCA

Parte prima - Generale

PAGINA BIANCA

1. Criteri di redazione del bilancio

Il rendiconto generale 2008 è formalmente redatto secondo gli schemi del D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003 ed è costituito dal conto di bilancio, dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa.

Il conto di bilancio evidenzia le risultanze della gestione delle entrate e delle uscite e si articola in due parti:

- **il rendiconto finanziario decisionale articolato in UPB di 1° livello;**
- **il rendiconto finanziario gestionale articolato in capitoli.**

Viene altresì redatta la situazione amministrativa al 31 dicembre 2008, avente lo scopo di evidenziare il risultato di amministrazione alla fine dell'esercizio.

Lo stato patrimoniale evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi nonché la consistenza della situazione patrimoniale netta finale.

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica ed è accompagnato dal Quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti.

Il conto economico e lo stato patrimoniale vengono altresì rappresentati al netto sia delle poste relative alla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, sia di quelle riferite alla Gestione per l'erogazione delle pensioni, assegni ed indennità agli invalidi civili (art. 130 del D.L.vo 31/3/1998, n. 112), al fine di evidenziare le componenti economico-finanziarie e patrimoniali delle sole attività previdenziali.

Il presente rendiconto è stato redatto in osservanza dei principi contabili generali recepiti dall'art. 3 del vigente Regolamento per l'amministrazione e la contabilità dell'INPS seguendo i processi di riclassificazione di cui si è già accennato al punto 2 della Premessa alla presente relazione.

2. Risultanze finanziarie complessive

La gestione finanziaria ed economico-patrimoniale dell'Istituto dell'anno 2008 si è chiusa con i seguenti risultati che vengono raffrontati con il 2007:

✓ Aspetto finanziario di competenza

Anno	Entrate accertate	Uscite impegnate	Saldo sul complesso
2008	270.464	256.970	13.494
2007	253.671	244.389	9.282
<i>Variazioni</i>			
assolute	16.793	12.581	4.212
percentuali	6,6	5,1	-

✓ Aspetto finanziario di cassa

Anno	Riscossioni (1)	Pagamenti (2)	Fabbisogno di cassa
2008	182.771	253.855	71.084
2007	169.699	240.933	71.234
<i>Variazioni</i>			
assolute	13.072	12.922	- 150
percentuali	7,7	5,4	-

(1) Al netto dei trasferimenti di bilancio e delle anticipazioni di Tesoreria/Stato.

(2) Al netto dei rimborsi alla Tesoreria/Stato.

✓ **Andamento delle disponibilità liquide**

Periodo	Giacenze di tesoreria e c/c postali	C/c bancari ed altre disponibilit�	Totale
al 1° gennaio 2008 (31/12/2007)	31.663	924	32.587
al 31 dicembre 2008	39.645	717	40.362
Variazione	7.982	- 207	7.775

✓ **Rapporti con la Tesoreria e lo Stato per le anticipazioni**

Periodo	Debito per anticipazioni di tesoreria/stato al lordo giacenze	Giacenze di tesoreria e c/c postali	Debito netto
al 1° gennaio 2008 (31/12/2007)	(a) 47.003	(b) 31.663	(c=a-b) 15.340
al 31 dicembre 2008	49.089	39.645	9.444
Aumento debito lordo	2.086	-	-
Aumento giacenze di tesoreria	-	7.982	-
Diminuzione debito netto	-	-	5.896

3. Situazione amministrativa

I dati della situazione amministrativa sono esposti nel prospetto che segue.

Trattasi, come e' noto, di una esposizione tipica degli Enti tenuti alla rendicontazione finanziaria, nella quale si riassume la situazione consolidata sotto il profilo della liquidità.

La situazione amministrativa ha subito un miglioramento rispetto all'anno 2007 di 10.863 mln passando da 38.290 mln a 49.153 mln. Tale incremento non corrisponde all'avanzo di competenza dell'anno (accertamenti meno impegni) attestato a 13.494 mln, in quanto sullo stesso hanno influito le operazioni di eliminazione dei residui come si evince dal prospetto che segue:

(In milioni)	
	Importi
Avanzo di amministrazione alla fine dell'anno 2008 (*)	49.153
Avanzo di amministrazione alla fine dell' anno 2007	38.290
<i>Incremento dell'anno 2008</i>	<i>10.863</i>
Eliminazione residui attivi anno 2007	2.790
Eliminazione residui passivi anno 2007	159
<i>Avanzo di competenza dell'anno 2008</i>	<i>13.494</i>

(*) Nella tabella della pagina successiva vengono rappresentate le componenti che hanno determinato l'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in milioni)	
Descrizione	Valori
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2008	32.587
. <i>Riscossioni in conto competenza</i>	261.630
. <i>Pagamenti in conto competenza</i>	253.855
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 2008	40.362
. <i>Residui attivi finali</i>	80.909
. <i>Residui passivi finali</i>	72.118
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio	49.153

4. Diritti reali di godimento

E' da rilevare il solo usufrutto per immobili da reddito relativo all'immobile sito in Roma, Via Camilla 12, per un importo di 15.042,33 euro.

Tale diritto è pervenuto all'Istituto a seguito della confluenza del patrimonio del soppresso INPDAI in quello dell'INPS.

5. Composizione dei residui attivi e passivi per ammontare e per anno di formazione

Per la rappresentazione della composizione dei residui attivi per ammontare e per anno di formazione relativi ai crediti verso lo Stato e ai crediti contributivi verso le aziende tenute alla presentazione delle denunce di mod DM 10, gli artigiani e gli esercenti attività commerciali nonché dei residui passivi, sempre per ammontare e per anno di formazione, relativi alle spese di funzionamento si fa rinvio, rispettivamente, agli allegati "A" e "D" del fascicolo "Allegati".

6. Dati e notizie relativi al personale dipendente

Situazione del Personale

Nel corso del 2008 si è registrata una progressiva diminuzione del personale in servizio, da 31.210 unità nel 2007 a 29.533 unità nel 2008 (-5,37%): nel quinquennio 2003-2007 la diminuzione complessiva è stata del 6,48%.

Rispetto alla dotazione organica definita con la deliberazione n. 107 del 20 aprile 2005 del Consiglio di Amministrazione, la carenza complessiva di personale è del 10,97%.

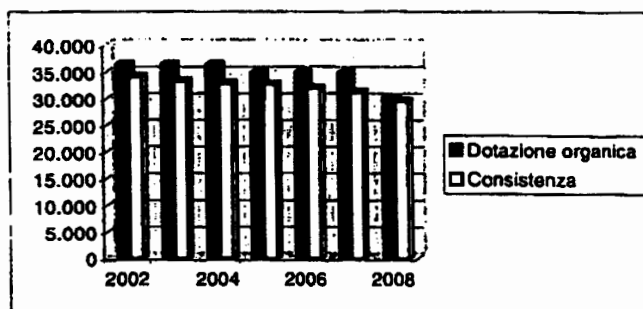
In particolare, il comma 5 dell'art. 74 della legge n. 133 del 6 agosto 2008 contiene una disposizione transitoria che fissa provvisoriamente le dotazioni organiche in misura pari ai posti coperti alla data del 30 settembre 2008 mentre il comma 6 prevede che in caso di mancata adozione dei provvedimenti di riduzione degli assetti organizzativi, all'amministrazione è fatto divieto di procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo.

Tabella 1. Confronto dotazione organica e consistenza del personale INPS anni
2002-2008

Anno	Dotazione organica	Consistenza al 31.12	Carenza %
2002	36.478	34.174	-6,32
2003	36.478	33.372	-8,51
2004	36.478	32.971	-9,61
2005	34.914	32.773	-6,13
2006	34.914	32.104	-8,05
2007	34.914	31.210	-10,61
2008	30.225*	29.533	-2,29

*dotazione organica provvisoria ai sensi dell'art. 74 comma 5 della Legge 133/08.

Il grafico che segue illustra il trend di progressiva e costante diminuzione del personale tra dotazione organica e consistenza dal 2002 al 2008.

Grafico 1 - Dotazione organica e consistenza del personale anni 2002 - 2008.

Fonte: Procedura VEGA

La distribuzione sul territorio del personale evidenzia, nel periodo considerato, una carenza generalizzata della forza su tutte le regioni, come si evince nella sottostante tabella 2.

Tabella 2 - Distribuzione forza nelle regioni al 31 dicembre 2008

Regione	Organico provvisorio ai sensi dell'art. 74 comma 5 L. 133/08	Consistenza	Carenze	
			assolute	percentuali
Sede Centrale	2.152	2.045	-107	-5,0
Piemonte	1.996	1.965	-31	-1,6
Valle d'Aosta	88	87	-1	-1,1
Liguria	858	823	-35	-4,1
Lombardia	3.793	3.745	-48	-1,3
Veneto	1.817	1.792	-25	-1,4
Trentino Alto Adige	465	499	34	7,3
Friuli Venezia Giulia	670	651	-19	-2,8
Emilia Romagna	1.987	1.976	-11	-0,6
Toscana	1.697	1.635	-62	-3,7
Marche	874	847	-27	-3,1
Umbria	532	521	-11	-2,1
Lazio	2.617	2.536	-81	-3,1
Abruzzo	886	858	-28	-3,2
Molise	262	257	-5	-1,9
Campania	2.665	2.617	-48	-1,8
Puglia	1.870	1.811	-59	-3,2
Basilicata	381	371	-10	-2,6
Calabria	1.369	1.330	-39	-2,8
Sicilia	2.381	2.312	-69	-2,9
Sardegna	865	855	-10	-1,2
TOTALE	30.225	29.533	-692	-2,3

Fonte: Procedura VEGA