

Costi di amministrazione

A completamento delle informazioni riguardanti l'andamento delle spese, si ritiene utile fornire alcune indicazioni in merito ai costi di amministrazione rilevati dall'Istituto nell'esercizio 2011 per l'assolvimento dei propri compiti istituzionali.

I costi di gestione, dal punto di vista economico, ammontano a 3.841,6 mln con una diminuzione dell'8,68% rispetto all'anno precedente (4.206,8 mln) e riguardano in particolare per:

1.950,9 mln i costi del personale con una riduzione del 9,23% rispetto al 2010 (2.149,3 mln);

1.557,0 mln le spese per l'acquisto di beni e servizi, con un decremento dell'8,99% rispetto al 2010 (1.710,7 mln);

3,3 mln le spese per gli Organi dell'Ente e le Commissioni con una diminuzione del 21,81% rispetto al 2010 (4,3 mln);

330,3 mln gli altri oneri di funzionamento che, rispetto all'esercizio 2010 (342,4 mln) presentano una diminuzione del 3,54%.

Per l'analisi delle singole voci aventi natura finanziaria, si rinvia al commento delle spese finanziarie di competenza di parte corrente, già svolto in altra parte della presente relazione.

I costi di amministrazione, aventi natura economica, ricompresi nel citato importo totale di 3.841,6 mln, ammontano a 155,1 mln (580 mln nel rendiconto 2010) e riguardano per:

19,4 mln l'accantonamento al Fondo indennità di quiescenza del personale (219,1 mln nel 2010);

6,7 mln l'accantonamento al Fondo per il trattamento di fine rapporto per il personale (6,1 mln nel 2010);

4,5 mln l'onere per canone d'uso dei locali di proprietà adibiti ad uffici

Il Segretario



(3,9 mln nel 2010);

0,3 mln l'onere per il canone d'uso dei locali adibiti a CraI (come nel 2010);

2,4 mln l'onere del soppresso Fondo di previdenza (2,6 mln nel 2010);

120,1 mln le quote di ammortamento dei mobili, arredi, manutenzioni straordinarie, apparecchiature varie, automezzi, macchine ed attrezzature connesse con l'elaborazione automatica dei dati e prodotti programma (software) connessi con la realizzazione di procedure automatizzate (343,5 mln nel 2010). La consistente differenza riscontrata in questo comparto, deriva dalla circostanza eccezionale verificatasi nel precedente esercizio, come riportato nella relazione del consuntivo 2010, costituita dall'acquisizione contabile dei beni mobili tramite procedura automatizzata, con la registrazione delle quote di ammortamento decorrenti, per i cespiti più vetusti, dall'anno 2005.

A fronte dei costi come sopra rappresentati, l'Istituto acquisisce delle entrate che vanno a riduzione degli stessi. La consistenza di tali entrate, per l'esercizio 2011, risulta pari a 196,9 mln., come rappresentato nell'apposita tabella, che pertanto determina una contrazione di pari importo delle spese di amministrazione da porre a carico delle Gestioni e Fondi amministrati dall'Istituto.

In altra successiva tabella, si forniscono, inoltre, per ciascuna gestione:

- i costi di gestione lordi 2011;
- le somme recuperate;
- i residui passivi insussistenti eliminati;
- i residui attivi inesigibili eliminati;
- i costi netti alle stesse attribuiti;
- la quota relativa al versamento al bilancio dello Stato delle riduzioni di spesa operate;
- l'onere totale posto a carico di ciascuna gestione.

Il Segretario

Costi di gestione dell'I.N.P.S. - quadro riassuntivo - (*)

(in termini finanziari di competenza ed economici)

Tipologia e Descrizione dei costi	Rendiconto 2011		Rendiconto 2010	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
1 - Personale	2.019.607.291,46	1.950.901.192,71	2.079.985.253,36	2.149.336.551,79
1.1. - Personale in servizio	1.600.423.967,05	1.600.708.018,05	1.628.335.058,01	1.628.619.109,01
1.1.1. - Emolumenti fissi ed accessori	1.600.423.967,05	1.600.708.018,05	1.628.335.058,01	1.628.619.109,01
1.1.2. - Oneri miglioramenti rinnovo contratto	-	-	-	-
1.2. - Buonsuscita al personale cessato dal servizio	97.491.577,34	26.108.018,42	158.858.597,82	225.285.413,36
1.3. - Personale in quiescenza	321.691.747,07	324.085.156,24	292.791.597,53	295.432.029,42
2 - Acquisto di beni di consumo, servizi ed immobilizzazioni tecniche	1.541.643.916,71	1.557.000.311,17	1.549.048.815,56	1.710.718.652,28
2.1. - Elaborazione automatica dati	394.625.891,91	421.966.840,53	450.844.868,47	633.291.130,47
- beni e servizi	326.076.951,08	326.076.951,08	312.678.444,73	312.678.444,73
- immobilizzazioni tecniche	68.548.940,83	95.889.889,45	138.166.423,74	320.612.685,74
2.2. - Altri acquisti per il funzionamento degli uffici	519.342.512,65	507.357.958,49	478.712.533,91	457.936.108,63
- beni e servizi	478.550.499,73	478.554.755,99	431.177.980,45	431.182.236,92
- immobilizzazioni tecniche	40.792.012,92	28.803.202,50	47.534.553,46	26.753.871,71
Totale(2.1 e 2.2)	913.968.404,56	929.324.799,02	929.557.402,38	1.091.227.239,10
2.3. - Servizi affidati ad altri Enti	627.675.512,15	627.675.512,15	619.491.413,18	619.491.413,18
3 - Altri oneri di funzionamento	332.069.154,14	333.677.136,14	342.336.367,39	346.718.864,01
3.1. - Organi e Commissioni dell'Ente	3.350.749,37	3.350.749,37	4.285.350,98	4.285.350,98
3.2. - Altre spese**	328.718.404,77	330.326.386,77	338.051.016,41	342.433.513,03
Complesso costi di gestione**	3.893.320.362,31	3.841.578.640,02	3.971.370.436,31	4.206.774.068,08

* Tutti gli oneri e spese relativi ai costi di gestione sono al netto di quelli afferenti gli stabili da reddito, la Casa di riposo di Camogli e l'acquisizione di strumenti finanziari.

** Comprensive degli importi oggetto di versamento all'entrata del bilancio dello Stato ai sensi delle normative di contenimento delle spese.



Costi di gestione dell' I.N.P.S. - Spese per il personale
(in termini finanziari di competenza ed economici)

Tipologia e Descrizione dei costi	Rendiconto 2011		Rendiconto 2010	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
1.1. - Personale in Servizio				
1.1.1. - Emolumenti fissi ed accessori				
. Emolumenti fissi	721.501.525,73	721.501.525,73	750.986.288,76	750.986.288,76
. Compensi accessori	471.102.441,65	471.102.441,65	492.619.494,25	492.619.494,25
. Oneri al personale ruolo prof.le	25.565.523,07	25.565.523,07	22.796.894,00	22.796.894,00
. Oneri previdenziali-assistenz.	288.759.574,95	288.759.574,95	293.394.653,23	293.394.653,23
. Indennità sostitutiva del preavviso	831.974,31	831.974,31	818.308,77	818.308,77
. Formazione ed addestramento	365.436,17	365.436,17	884.555,75	884.555,75
. Servizio mensa per il personale	61.106.029,36	61.106.029,36	39.170.599,59	39.170.599,59
. Spese person. Comandato	11.070.239,00	11.070.239,00	8.068.030,67	8.068.030,67
. Interventi assistenziali	19.700.072,31	19.700.072,31	19.020.695,71	19.020.695,71
. Canone d'uso locali CRAL		284.051,00		284.051,00
. Equo indennizzo al personale	421.150,50	421.150,50	575.537,28	575.537,28
. Interessi su prestiti al personale	0,00	0,00	0,00	0,00
. Oneri prog. Spec. Art. 18 L88/89	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.600.423.967,05	1.600.708.018,05	1.628.335.058,01	1.628.619.109,01
1.1.2. - Oneri miglioramento rinnovo contratto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 1.1.	1.600.423.967,05	1.600.708.018,05	1.628.335.058,01	1.628.619.109,01
1.2. - Buonsuscita al personale cessato dal servizio				
Indennità di buonsuscita (*)	97.491.577,34	26.108.018,42	158.858.597,82	225.285.413,36
Totale	97.491.577,34	26.108.018,42	158.858.597,82	225.285.413,36
1.3. - Personale in quiescenza				
. Quote pensioni ed oneri ex LL: 336/70 e 824/71 - Tratt.pens.int.	321.691.747,07	321.691.747,07	292.791.597,53	292.791.597,53
. Oneri soppresso F.do interno di previdenza		2.393.409,17		2.640.431,89
Totale	321.691.747,07	324.085.156,24	292.791.597,53	295.432.029,42
Complesso	2.019.607.291,46	1.950.901.192,71	2.079.985.253,36	2.149.336.551,79

(*) Dato economico : quota di accantonamento dell'anno

Il Segretario

Costi di gestione dell' I.N.P.S. - Spese per acquisto di beni di consumo, servizi e immob. tecniche

(In termini finanziari di competenza ed economici)

Tipologia e Descrizione dei costi	Rendiconto 2011		Rendiconto 2010	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
2.1. - Elaborazione automatica dati				
. Noleggio ed assistenza tecnica elaboratori, apparecchiature ausiliarie, sottosistemi terminali, linee telefoniche e materiale di consumo e colleg. telematici altri Enti	326.076.951,08	326.076.951,08	312.678.444,73	312.678.444,73
. Acquisto macchine e prodotti programma (*)	68.548.940,83	95.889.889,45	138.166.423,74	320.612.685,74
Totale	394.625.891,91	421.966.840,53	450.844.868,47	633.291.130,47
2.2.1. - Acquisto, manutenzione e noleggio: mobili macchine ed automezzi				
. Manutenzione e noleggio macchine, mobili e automezzi	3.961.713,19	3.961.713,19	5.094.547,71	5.094.547,71
. Acquisto mobili, macchine, automezzi e grandi manutenzioni (*)	6.540.179,21	4.116.473,22	2.516.743,87	5.645.255,10
Totale	10.501.892,40	8.078.186,41	7.611.291,58	10.739.802,81
2.2.2. - Locali ed utenze				
. Affitto locali	129.370.758,17	129.370.758,17	130.881.119,32	130.881.119,32
. Manutenzione ed adattamento locali	15.711.418,44	15.711.418,44	13.404.890,81	13.404.890,81
. Conduzione, pulizia, vigilanza	67.722.794,72	67.722.794,72	63.977.517,87	63.977.517,87
. Illuminazione e forza motrice	21.157.342,15	21.157.342,15	18.956.627,85	18.956.627,85
. Riscaldamento e condizionamento	14.090.863,94	14.090.863,94	13.588.430,91	13.588.430,91
. Acquisto, costruz.imm.strum.-ass.	0,00	0,00	0,00	0,00
. Spese per la conduzione degli stabili da reddito	0,00	0,00	0,00	0,00
. Spese per la manutenzione ordin. Stab da reddito	0,00	0,00	0,00	0,00
. Spese manut. (*)	34.251.833,71	20.145.746,74	45.017.809,59	17.214.535,12
. Onere canone d'uso stabili di proprietà(**)		4.540.982,54		3.894.081,49
Totale	282.305.011,13	272.739.906,70	285.826.396,35	261.917.203,37

(*) Dato economico : Quota di ammortamento dell'anno

(**) Dato economico : Canone d'uso



Costi di gestione dell' I.N.P.S. - Spese per acquisto di beni di consumo, servizi e immob. tecniche
(in termini finanziari di competenza ed economici)

Tipologia e descrizione dei costi	Rendiconto 2011		Rendiconto 2010	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
2.2.3. - Postali, telefoniche, trasporti e facchinaggio	63.312.321,98	63.312.321,98	78.355.892,47	78.355.892,47
2.2.4. - Stampati, cancelleria e lavori di tipografia	819.098,85	819.098,85	1.005.847,92	1.005.847,92
2.2.5. - Accertamenti sanit. per concessione di prest.				
. Compensi ai medici liberi professionisti a capitolato, ai medici specialisti esterni ed ai laboratori di analisi	1.047.350,58	1.047.350,58	903.220,84	903.220,84
. Premio di operosità ai medici liberi professionisti con incarico a capitolato cessati dal servizio (*)	0,00	4.256,26	0,00	4.256,47
Totale	1.047.350,58	1.051.606,84	903.220,84	907.477,31
2.2.6. - Altri beni e servizi (Convegni, libri e riviste, consulenze, spese di rappresentanza traduzioni, erogazioni pubblicitarie, ecc.)	95.159.767,26	95.159.767,26	45.556.867,56	45.556.867,56
2.2.7. - Concorsi	7.813,97	7.813,97	4.564,60	4.564,60

(*) Dato economico: quota di accantonamento dell'anno

Costi di gestione dell' I.N.P.S. - Spese per acquisto di beni di consumo, servizi e immob. tecniche
(in termini finanziari di competenza ed economici)

Tipologia e Descrizione dei costi	Rendiconto 2011		Rendiconto 2010	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
2.2.8. - Visite mediche di controllo	66.189.256,48	66.189.256,48	59.448.452,59	59.448.452,59
Totale acquisto beni e servizi (2.2.)	519.342.512,65	507.357.958,49	478.712.533,91	457.936.108,63
2.3. - Servizi affidati ad altri Enti				
. Amm.ne Poste (pag. pensioni)	120.597.152,65	120.597.152,65	125.296.643,84	125.296.643,84
. Banche e poste - servizio cassa -Onere F24	141.408.709,67	141.408.709,67	164.370.772,37	164.370.772,37
. Consorzio esattori, esattori e ricevitorie	490,28	490,28	5.642,67	5.642,67
. Casse marittime ed altri Enti	13.799.856,47	13.799.856,47	9.994.078,97	9.994.078,97
. Spese servizi svolti CAF, ISEE, CUD, Bonus, Voucher, Aggio	351.867.430,62	351.867.430,62	319.816.338,01	319.816.338,01
. Spese convenzione INPS-Siae	0,00	0,00	0,00	0,00
. Unità sanitarie locali	1.872,46	1.872,46	7.937,32	7.937,32
Totale	627.675.512,15	627.675.512,15	619.491.413,18	619.491.413,18
Complesso	1.541.643.916,71	1.557.000.311,17	1.549.048.815,56	1.710.718.652,28



Costi di gestione dell' I.N.P.S. - Altri oneri di funzionamento
(in termini finanziari di competenza ed economici)

Tipologia e descrizione dei costi	Rendiconto 2011		Rendiconto 2010	
	Impegni finanziari	Oneri economici	Impegni finanziari	Oneri economici
3.1.1. - Presidenza, Organi collegiali centrali di amministrazione, Comitati regionali e provinciali, altre Commissioni e Comitati centrali e periferici (*)	1.560.791,62	1.560.791,62	2.055.476,94	2.055.476,94
3.1.2. - Collegio dei Sindaci	1.789.957,75	1.789.957,75	2.229.874,04	2.229.874,04
Totale 3.1.	3.350.749,37	3.350.749,37	4.285.350,98	4.285.350,98
3.2.1. - Spese legali connesse al recupero di contributi, concessione di prestazioni ed altre controversie (1)	253.657.835,44	253.657.835,44	250.651.657,18	250.651.657,18
3.2.2. - Altri oneri (tributi diversi, IVA, risarcimenti, premi di assicurazione, ecc.)	75.060.569,33	75.060.569,33	87.399.359,23	87.399.359,23
Acc.to al fondo imposte (2)		1.607.982,00		4.382.496,62
Prelievo dal fondo imposte (2)				
Totale 3.2.	328.718.404,77	330.326.386,77	338.051.016,41	342.433.513,03

(*) Commissioni e Comitati

(1) Al netto del risarcimento a diretto carico del FPLD

(2) Dato economico

Recupero spese di amministrazione - Bilancio consuntivo 2011

Descrizione	Consuntivo 2011
Proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni dell'Istituto e da inserzioni pubblicitarie nelle pubblicazioni medesime	3.981,73
Rimborsi di spese relative alla riscossione di contributi ed altri servizi svolti per conto di enti ed organismi vari	16.576.346,97
Rimborsi di spese relative all'erogazione di prestazioni pensionistiche ed altri servizi svolti per conto di enti ed organismi vari	15.501.204,80
Rimborso spese per visite di controllo per conto dei datori di lavoro e enti previdenziali art. 5 comma 12 e 13, D.L. 463/83 convertito nella legge n. 638/83	17.225.852,58
Proventi derivanti dall'attività libero-professionale svolta dai medici dipendenti ai sensi dell'art. 87 del DPR n. 270/87	12.021,71
Proventi derivanti dall'attività di formazione richiesta per il proprio personale da altre organizzazioni pubbliche e private	0,00
Proventi derivanti dall'attività di gestione e di riscossione dei crediti contributivi ceduti ai sensi dell'art.13, l.448/1998 come modificati dall'art. 1 DL.308/99 convertito nella l.402/99	7.977.311,69
Recupero e rimborsi di spese al personale	9.730.590,27
E.V.- risarcimento per danno erariale	4.389.953,10
Recupero di spese per acquisto di beni di consumo e di servizi	19.308.857,73
Recupero di spese legali	4.466.755,03
Recupero spese per il servizio di mensa per il personale	287.075,19
Recupero di spese per l'erogazione di buoni pasto al personale dipendente	9.909.986,79
Recupero di spese per la gestione di asili nido per i figli dei dipendenti	249.780,00
Onorari di avvocato, competenze di procuratore e competenze giudizialmente riscosse di pertinenza del personale appartenente al ruolo professionale	8.122.452,16
Contributo della Comunità europea al finanziamento dei progetti per applicazioni telematiche di interesse comunitario	0,00
Compensi dovuti da terzi per incarichi conferiti al personale dirigente	52.916,70
Rivalsa verso le amministrazioni locali per quote di trattamento di quiescenza e di tfr relative al personale dipendente che ricopre cariche elettive	1.728,26
Recupero compensi percepiti dal personale non dirigente in violazione del divieto di impieghi ed incarichi ex art. 53, c. 7, del D.lvo 165/01	0,00
Multe disciplinari comminate al personale dipendente	928,23
Quota di indennità di buonuscita e di trattamento di fine rapporto maturata dal personale di altri enti trasferito all'Istituto	5.155.374,00
Totale recuperi conti finanziari	118.973.116,94
Proventi per canone d'uso locali adibiti a Cral	284.051,00
Rifusione da parte della Gias degli oneri per spese relative al funzionamento dell'ente posti a carico dello Stato	69.191.931,22
Gestione trattamenti pensionistici integrativi a favore del personale	8.429.498,34
Totale recuperi conti economici	77.905.480,56
Totale recuperi	196.878.597,50

Il Segretario



Spese di amministrazione Consuntivo 2011

Gestioni	Totale spese di amministrazione	Recuperi di spese di amm.ne	Residui passivi insussistenti	Eliminazione residui attivi	Totale spese di amm.ne al netto dei recuperi e residui insuss + eliminazione residui attivi	Trasferimento allo Stato	Totale con trasferimento allo Stato
	A	B	C1	C2	D=A+B-C1+C2	E	F=D+E
Fondo pensioni lav. dipendenti	1.450.651.160,56	53.910.921,72	98.283.013,20	110.008,08	1.298.567.233,72	19.897.097,82	1.318.464.331,54
Fondo prev. pers. telefoni	7.752.200,62	203.835,00	731.132,00		6.817.233,62	106.318,00	6.923.551,62
Gest. tratt. pers. enti pubbl. credit.	3.371.626,43	93.360,00	315.431,00		2.962.835,43	46.240,00	3.009.075,43
Fondo spedizionieri doganali	309.353,05	10.325,00	13.471,00		285.557,05	4.243,00	289.800,05
Gestione Immobili del Fondo spedizionieri doganali	30.579,00	957,00	0,00		29.622,00	419,00	30.041,00
Fondo prev. pers. lav. da resp. fam. l.	160.432,07	4.962,00	12.863,00		142.607,07	2.200,00	144.807,07
Gest. dei trattam. di famiglia	78.471.760,28	2.641.754,00	4.184.312,00		71.645.694,28	1.076.202,00	72.721.896,28
Gest. integraz. sal. lav. edilizia	25.870.040,94	830.251,00	685.612,00		24.354.177,94	354.795,00	24.708.972,94
Gest. integraz. sal. lav. lapideo ind.	742.553,36	19.306,00	75.298,00		647.949,36	10.184,00	658.133,36
Gest. integraz. sal. lav. lapideo art.	405.370,92	7.955,00	61.452,00		335.963,92	5.559,00	341.522,92
Gest. integraz. sal. lav. industria	39.882.070,27	1.340.207,00	1.291.576,00		37.250.287,27	546.963,00	37.797.250,27
Gest. tratt. sost. retr. lav. agricolt.	12.819.471,62	334.952,00	1.094.376,00		11.390.143,62	175.813,00	11.565.956,62
Fondo rimp. lav. extracom. l. 943/86	19.683,65	679,00	780,00		18.224,65	270,00	18.494,65
Gest. dei tratt. di disoccupazione	249.574.274,66	7.745.174,00	11.618.847,00		230.210.253,66	3.422.790,00	233.633.043,66
Gest. Fondo gar. tratt. fine rapporto	17.587.399,06	606.411,00	610.439,00		16.370.549,06	241.203,00	16.611.752,06
Gest. prest. econ. temp. ex ee. dis.	272.510.685,60	35.166.729,58	23.864.407,00		213.479.549,02	3.737.352,00	217.216.901,02
Gest. tratt. di richiamo alle armi	28.589,63	2.284,00	1.027,00		25.278,63	392,00	25.670,63
totale prestazioni temporanee	697.911.899,99	48.695.702,58	43.488.126,00		605.728.071,41	9.571.523,00	615.299.594,41
Gest. erog. tratt. spec. ds frontal.	303.105,03	10.756,00	22.510,00		269.839,03	4.157,00	273.996,03
Prestaz. tbc - Gestione immobili	4.032,00	126,00	0,00		3.906,00	55,00	3.961,00
Fondo educaz. orfani pers. Inps	18.606,99	567,00	462,00		17.577,99	255,00	17.832,99
Fondo prev. pers. enel e az. priv.	15.105.473,33	407.988,00	1.768.521,00		12.928.964,33	207.164,00	13.136.128,33
Fondo prev. pers. trasporti	12.853.567,89	415.001,00	1.096.869,00		11.341.697,89	176.280,00	11.517.977,89
Gestione Immobili del Fondo prev. pers. trasporti	16.129,00	505,00	0,00		15.624,00	221,00	15.845,00
Fondo prev. pers. imp. consumo	1.004.141,34	40.372,00	66.435,00		897.334,34	13.771,00	911.105,34
Fondo prev. personale volo	1.865.980,71	56.675,00	210.838,00		1.598.467,71	25.591,00	1.624.058,71
Gest. spec. prev. minatori	529.705,00	16.164,00	34.709,00		478.832,00	7.265,00	486.097,00
Fondo prev. pers. esatt. - Fondo spec.	1.052.812,51	27.854,00	104.337,00		920.621,51	14.439,00	935.060,51
Fondo prev. pers. esatt. - pr. capit.	462.343,70	11.926,00	50.514,00		399.903,70	6.341,00	406.244,70
Fondo solidameta' esattoriali	437.750,22	8.665,00	66.137,00		362.948,22	6.004,00	368.952,22
Gest. spec. tratt. pens. e. discolti	878.666,77	27.319,00	42.834,00		808.513,77	12.050,00	820.563,77
Fondo prev. pers. p. genova-trieste	213.113,75	6.793,00	32.870,00		173.450,75	2.923,00	176.373,75
Fondo prev. iscriz. collettive	47.504,47	1.478,00	704,00		45.322,47	652,00	45.974,47
Fondo prev. clero e culti diversi	1.235.893,72	36.105,00	76.255,00		1.123.533,72	16.950,00	1.140.483,72
Assicurazioni facoltative i.v.	294.505,36	9.239,00	9.440,00		275.826,36	4.039,00	279.865,36
Fondi vari - ises	9.431,47	293,00	154,00		8.984,47	129,00	9.113,47
Fondi vari - incis	16.620,85	517,00	273,00		15.830,85	228,00	16.058,85
Fondi vari - iacp	11.948,61	372,00	205,00		11.371,61	164,00	11.535,61
Fondo sost. reddito pers. credito	2.141.018,47	65.578,00	81.584,00		1.993.856,47	29.363,00	2.023.219,47
Fondo sost. reddito pers. cred. coop.	364.650,53	10.496,00	15.413,00		338.741,53	5.001,00	343.742,53
Fondo ex monopoli di stato	197.693,59	5.989,00	4.815,00		186.889,59	2.711,00	189.600,59
Fondo prev. dirigenti aziende industr.	18.084.251,00	562.470,00	1.164.949,00		16.356.832,00	248.017,00	16.604.849,00
Gestione immobili Inpdai	1.982.901,00	62.080,00	0,00		1.920.821,00	27.195,00	1.948.016,00
Fondo sol. pers. imp. ass. in liquid. coat.	66.085,56	3.574,00	3.890,00		58.621,56	906,00	59.527,56
Gest. contr. e prestaz. cd/cm	163.645.923,78	8.657.242,24	13.757.374,00		141.231.307,54	2.244.325,00	143.475.632,54
Gest. contr. e prestaz. artigiani	238.931.371,69	6.721.513,00	17.261.814,00		214.948.044,69	3.276.828,00	218.224.872,69
Gest. contr. e prestaz. commerc.	221.111.319,24	6.114.641,00	14.888.202,00		200.108.476,24	3.032.435,00	203.140.911,24
Gest. lavoratori parasubordinati	37.025.219,66	947.550,00	3.723.006,00		32.354.663,66	507.783,00	32.862.446,66
Fondo integr. pers. aziende gas	973.783,83	24.383,00	104.854,00		844.546,83	13.355,00	857.901,83
Gestione immobili del Fondo integr. pers. aziende gas	3.360,00	105,00	0,00		3.255,00	46,00	3.301,00
Fondo cop. ass. prev. per. non cop. cont.	54.240,65	5.171,00	1.590,00		47.479,65	744,00	48.223,65
Gestione stabilim. termali in convenzione	420.626,95	12.313,00	14.998,00		393.315,95	5.769,00	399.084,95
Casa di riposo di Camogli	149.686,43	4.620,00	2.601,00		142.465,43	2.053,00	144.518,43
Gest. inv. patrim. immobiliare	1.136.111,45	35.570,00	53.775,00		1.046.766,45	15.581,00	1.062.347,45
Gestione invest. patrimoniali enti discolti	10.081,00	316,00	0,00		9.765,00	138,00	9.903,00
Gestione immobili scau	672,00	21,00	0,00		651,00	9,00	660,00

Spese di amministrazione Consuntivo 2011

Gestioni	Totale spese di amministrazione	Recupero di spese di amm.ne	Residui passivi insussistenti	Eliminazione residui attivi	Totale spese di amm.ne al netto dei recuperi e residui invasi + eliminazione residui attivi	Trasferimento allo Stato	Totale con trasferimento allo Stato
	A	B	C 1	C 2	D=A-B-C1+C2	E	F=D+E
Gest. inv. patrim. mobiliari	681.901,65	21.439,00	9.895,00		650.567,65	9.352,00	659.919,65
Fondo tratt.pers.personale ff.ss.	14.203.034,92	10.725.118,98	1.072.677,00		2.405.238,94	194.788,00	2.600.026,94
Gias - tratt. ec. deriv. da rid. contr. prev.	17.266.457,00	358.504,00	893.264,00		16.014.689,00	236.801,00	16.251.490,00
Gias - erogaz.pens. cd/cm ante 89	57.418.558,99	1.426.565,00	3.071.691,00		52.920.302,99	787.468,00	53.707.770,99
Gias - erogazioni pensionistiche	107.484.889,52	2.622.841,00	5.935.514,00		98.926.534,52	1.474.103,00	100.400.637,52
Gias - erogaz. mantenim. salario	153.524.467,26	4.139.161,00	6.030.931,00		143.354.375,26	2.105.514,00	145.459.889,26
Gias - erogaz. trattam. famiglia	6.010.540,00	174.318,00	482.656,00		5.353.566,00	82.432,00	5.435.998,00
Gias - sgravi oneri sociali	38.165.942,00	880.896,00	2.287.648,00		34.997.398,00	523.427,00	35.520.825,00
Gias - interventi diversi	109.523,00	3.123,00	5.959,00		100.441,00	1.502,00	101.943,00
Totale Gias	379.980.377,77	9.605.408,00	18.707.663,00		351.667.306,77	5.211.247,00	356.878.553,77
Gest.risc.cont.serv.san.naz.regioni	80.255,62	6.660,00	8.381,00		65.214,62	0,00	65.214,62
Gest.risc.cont.serv.san.naz. 1/80	33.025,91	2.364,00	973,00		29.688,91	0,00	29.688,91
Gest.risc.cont.serv.san.naz. 12/79	13.574,12	391,00	559,00		12.624,12	0,00	12.624,12
Gest.c/terzi - ex e.n.a.o.l.i.	4.479,74	264,00	72,00		4.143,74	0,00	4.143,74
Gest.c/terzi - ex gescal	13.300,21	1.588,00	189,00		11.523,21	0,00	11.523,21
Gest.c/terzi - asili nido	10.026,50	866,00	222,00		8.938,50	0,00	8.938,50
Gest.c/terzi - Fondo rotaz.prog.spec.	1.713.539,99	100.584,00	134.730,00		1.478.225,99	23.500,00	1.501.725,99
Fondo formaz. interprofessionale	1.819.095,34	58.656,00	159.591,00		1.600.848,34	24.948,00	1.625.796,34
Fondo naz.polt.mig.e Fondo for.prof.	60.940,67	1.966,00	1.114,00		57.860,67	836,00	58.696,67
Fondo invalidi civili	464.235.553,72	48.271.182,98	60.233.022,70		355.731.348,04	6.366.766,00	362.098.114,04
Fondo solidarietà: poste italiane spa	593.088,67	13.024,00	77.417,00		502.647,67	8.134,00	510.781,67
Fondo solidarietà: trasporto aereo	417.997,92	9.226,00	43.901,00		364.870,92	5.733,00	370.603,92
Trattamento di fine rapporto	16.780.888,45	394.437,00	2.471.228,00		13.915.223,45	230.142,00	14.145.365,45
Fondo speciale di previdenza per gli sportivi	405.433,56	7.997,00	22.674,00		374.762,56	5.560,00	380.322,56
Gestione provvisoria della soppressa cassa di previdenza delle assicurazioni sportive	36.794,99	1.155,00	192,00		35.447,99	505,00	35.952,99
Gestione speciale di previdenza per il personale delle "poste italiane s.p.a"	20.939.218,26	278.954,00	2.556.136,00		18.104.128,26	287.171,00	18.391.299,26
Gestione cassa integrativa del personale dell'ex asst (ex Ipost)	472.915,78	14.194,00	14.425,00		444.296,78	6.486,00	450.782,78
Gestione mutualità (ex Ipost)	819.703,87	23.540,00	36.955,00		759.208,87	11.242,00	770.450,87
Gestione assistenza (ex Ipost)	1.623.976,48	49.092,00	45.647,00		1.529.237,48	22.272,00	1.551.509,48
Fondo credito (ex Ipost)	1.538.713,55	46.357,00	44.999,00		1.447.357,55	21.103,00	1.468.460,55
Fondo di solidarietà per il sostegno del reddito, dell'occupazione e della riconversione e riqualificazione professionale del personale dipendente dalle imprese assicuratrici	127.382,24	5.926,00	1.508,00		118.948,24	1.747,00	120.695,24
Gestione per gli investimenti patrimoniali della gestione speciale di previdenza per il personale delle Poste Italiane S.p.A	136.091,00	4.261,00	0,00		131.830,00	1.866,00	133.696,00
Gestione per gli investimenti patrimoniali della gestione Mutualità ex Ipost	5.375,00	168,00	0,00		5.208,00	74,00	5.282,00
Gestione per gli investimenti patrimoniali della gestione Assistenza ex Ipost	11.761,00	368,00	0,00		11.393,00	161,00	11.554,00
Totale generale	3.789.606.025,20	196.078.597,00	283.131.138,00	110.602,00	3.309.486.300,20	51.572.510,02	3.361.058.910,22



PAGINA BIANCA

ANALISI VOCI
DELLO STATO PATRIMONIALE

Stato patrimoniale

Dalla situazione patrimoniale riportata nella tabella che segue, sono messi a confronto i valori al 31 dicembre 2011 derivanti dal consuntivo 2011 con quelli del consuntivo 2010.

Il totale delle attività si attesta a 130.174 mln con un aumento rispetto al consuntivo 2010 (129.736 mln) di 438 mln, mentre il totale delle passività si attesta a 88.877 mln con un aumento rispetto al consuntivo 2010 (86.178 mln) di 2.699 mln.

Il *differenziale* pari a 41.297 mln costituisce il patrimonio netto composto dai seguenti elementi di segno opposto:

- Riserve obbligatorie per 52.848 mln (50.052 mln nel consuntivo 2010);
- Disavanzi economici degli esercizi precedenti (-6.494 mln) e disavanzo economico d'esercizio (-5.057 mln).

Stato Patrimoniale Generale

819.10000

Attività			
Descrizione	Consistenza al 31/12/2011	Consistenza al 31/12/2010	Differenza
Immobilizzazioni			
Immobilizzazioni Immateriali			
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1	1	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	101	98	3
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	27	24	3
Altre	15	17	-2
Totale	144	140	4
Immobilizzazioni Materiali			
Terreni e fabbricati meno f.do ammortamento	1.371	1.401	-30
Impianti e macchinari meno f.do ammortamento	233	278	-45
Immobilizzazioni in corso ed acconti	87	68	19
Diritti reali di godimento	(...)	(...)	0
Altri beni meno f. ammortamento	100	94	6
Totale	1.791	1.841	-50
Immobilizzazioni Finanziarie			
Partecipazioni in:			
altri Enti	98	105	-7
Crediti:			
verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.102	986	116
verso altri	1.400	1.384	16
Altri titoli	54	51	3
Crediti finanziari diversi	220	221	-1
Totale	2.874	2.747	127
Totale Immobilizzazioni	4.809	4.728	81
Attivo circolante			
Rimanenze			
Prestazioni in attesa di valori di copertura	230	218	12
Totale	230	218	12
Residui attivi meno f.do svalutazione crediti			
Crediti verso utenti, clienti, ecc.	211	194	17
Crediti verso iscritti, soci e terzi	41.753	39.936	1.817
Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	36.566	34.083	2.483
Crediti verso altri	114	109	5
Totale	78.644	74.322	4.322
Disponibilità liquide			
Depositi bancari e postali	5.538	5.664	-126
Denaro presso le Tesorerie dello Stato	19.104	23.843	-4.739
Totale	24.642	29.507	-4.865
Totale Attivo circolante	103.516	104.047	-531
Ratei e Risconti			
Ratei attivi	21.849	20.961	888
Totale Ratei e risconti	21.849	20.961	888
Totale Attivo	130.174	129.736	438
Passività			
Descrizione	Consistenza al 31/12/2011	Consistenza al 31/12/2010	Differenza
Patrimonio netto			
Riserve obbligatorie e derivanti da legge	52.848	50.052	2.796
Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	-6.494	-2.374	-4.120
Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-5.057	-4.120	-937
Totale Patrimonio netto	41.297	43.558	-2.261
Fondi per Rischi ed Oneri			
per trattamento di quiescenza e obblighi simili	(...)	(...)	(...)
per imposte	12	12	0
per altri rischi e oneri futuri	5.662	6.069	-407
Totale Fondi rischi ed oneri	5.674	6.081	-407
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			
Totale Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.584	1.656	-72
Debiti			
Debiti verso fornitori	1.262	1.452	-190
Rappresentati da titoli di credito	3	3	0
Debiti tributari	9	12	-3
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.311	2.259	52
Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	2.232	1.721	511
Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	63.558	61.472	2.086
Debiti diversi	5.730	5.533	197
Totale Debiti	75.105	72.452	2.653
Ratei e risconti			
Ratei passivi	6.182	5.654	528
Risconti passivi	13	16	-3
Riserve tecniche	319	319	0
Totale Ratei e risconti	6.514	5.989	525
Totale Passivo	130.174	129.736	438

Il Segretario



Attività

Le attività dello Stato Patrimoniale sono formate da:

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie per un totale di 4.809 mln (4.728 mln nel consuntivo 2010) descritte di seguito.

- Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano a 2.874 mln con una variazione positiva rispetto al consuntivo 2010 (2.747 mln) di 127 mln. Le immobilizzazioni verso altri ammontano a 1.400 mln mentre le immobilizzazioni verso lo Stato ed altri soggetti pubblici risultano pari a 1.102 mln.

- Investimenti mobiliari

La consistenza degli investimenti mobiliari in titoli, azioni e partecipazioni e strumenti finanziari alla fine dell'anno 2011 è pari a 152 mln ed è diminuita, rispetto a quella rilevata al 31 dicembre 2010, di 5 mln, dovuto alle operazioni di seguito evidenziate.

L'art. 7, comma 20, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito con legge 30 luglio 2010, n. 122, ha determinato la soppressione dell'Ente Teatrale Italiano (E.T.I.) ed il trasferimento dei compiti e delle attribuzioni esercitati al Ministero per i beni e le attività culturali.

Il 12 settembre 2011, la Direzione generale per lo spettacolo dal vivo del suddetto Ministero ha trasmesso il bilancio consuntivo dell'Ente alla data di soppressione del 31 maggio 2010 come approvato con decreto del 29 aprile 2011. Con la medesima nota, ai fini della contabilizzazione delle rispettive quote di partecipazione al capitale del soppresso Ente, è stata trasmessa copia del decreto del Direttore dell'Agenzia del demanio con il quale i beni immobili di proprietà del soppresso E.T.I. sono stati dichiarati di proprietà dello Stato.

Il valore d'inventario della partecipazione di detto Ente era pari ad euro 20.658.

Alla data del 31 dicembre 2011 il valore di ogni singola azione Intesa San Paolo era pari ad euro 1,294 contro quello registrato in data 31