

RENDICONTO

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

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2011

Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2011			Consistenza al 31/12/2010			Variazioni
		Trattamento Integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	Trattamento Integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	
A	IMMOBILIZZAZIONI							
B	Immobilità materiali							
1	Terreni e fabbricati							
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali edificati a uffici	30.583,17	13.284,42	43.868,59	21.631,45	10.665,56	32.297,01	11.569,58
	TOTALE	30.583,17	13.284,42	43.868,59	21.631,45	10.665,56	32.297,01	11.569,58
III	Immobilità finanziarie							
2	Crediti							
2a	Verso lo Stato ed altri soggetti pubblici							
	Crediti per anticip. d'imposta su Itr, art. 2 c.l. n. 79/97 convert. in l. n. 150/1997	0,00	0,00	0,00	0,00	399.996,31	399.996,31	-399.996,31
2b	Verso altri							
	Crediti per anticipazioni di fine rapporto ai sensi della l. 297/82	0,00	41.508.478,01	41.508.478,01	0,00	39.503.854,15	39.503.854,15	2.494.623,86
4	Crediti finanziari diversi							
	Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	10.890.071,55	258.733.848,85	269.623.920,40	10.519.536,04	744.221.183,66	754.740.719,70	14.383.200,70
	Credito per imposta sostitutiva sulla rivalutazione su Itr	0,00	7.624.509,85	7.624.509,85	0,00	6.725.965,61	6.725.965,61	898.544,24
	TOTALE	10.890.071,55	266.358.358,70	277.248.430,25	10.519.536,04	750.947.149,27	761.466.685,31	17.286.372,59
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	10.920.652,72	267.780.121,23	278.700.773,95	10.541.167,49	751.613.865,32	763.764.082,32	17.297.942,17
C	ATTIVO CIRCOLANTE							
II	Residui attivi							
2	Crediti verso fornitori, soci e terzi							
	Crediti residui alla S.C.C.I. S.p.A.	818.212,18	1.052.109,59	1.870.321,77	830.145,06	1.067.453,03	1.897.598,09	-27.276,32
	Crediti verso le aziende per copertura oneri derivanti l. 336/70 e 824/71	4.114,44	14.439,95	18.554,39	4.114,44	14.439,95	18.554,39	0,00
	Crediti verso le aziende per contributi	225.948,93	261.280,95	487.229,88	218.754,68	252.212,39	470.967,06	16.262,82
	Fondo valutazione crediti contributivi	-798.810,49	-1.022.577,25	-1.821.387,74	-763.720,04	-979.423,97	-1.743.144,01	-78.243,73
	Crediti per prestazioni da recuperare	132.237,10	328.877,46	461.114,56	130.307,20	349.372,06	479.680,32	-18.565,70
	Fondo valutazione crediti per prestazioni da recuperare	-59.508,70	-26.310,20	-85.818,90	-58.638,28	-27.949,84	-86.588,12	771,22
	TOTALE	322.185,46	607.820,50	930.025,96	360.963,15	676.114,61	1.037.077,76	-107.051,80
IV	Disponibilità liquide							
2	Crediti in conto corrente con l'INPS	187.791.185,17	239.488.576,76	527.279.761,93	177.052.594,42	337.161.463,09	514.214.057,51	13.065.204,42
	TOTALE	187.791.185,17	239.488.576,76	527.279.761,93	177.052.594,42	337.161.463,09	514.214.057,51	13.065.204,42
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	188.113.380,63	240.096.407,26	528.209.787,89	177.413.537,57	337.837.577,70	515.328.135,27	12.958.552,83
D	RATTE E RISCONTI							
I	Rateli e risconti							
1	Rateli attivi							
	Rateli attivi	2.720.499,98	3.591.511,12	6.312.011,10	2.720.149,30	3.600.381,72	6.320.531,02	-18.519,92
	TOTALE	2.720.499,98	3.591.511,12	6.312.011,10	2.720.149,30	3.600.381,72	6.320.531,02	-18.519,92
	TOTALE RATTE E RISCONTI	2.720.499,98	3.591.511,12	6.312.011,10	2.720.149,30	3.600.381,72	6.320.531,02	-18.519,92
	TOTALE ATTIVO	201.754.534,33	251.468.039,51	534.922.573,94	190.684.874,36	672.209.624,71	679.984.490,07	39.239.975,87

PASSIVO								
Codice Conto	Denominazione Conto	Consistenze al 31/12/2011			Consistenze al 31/12/2010			Variazioni
		Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	
A	PATRIMONIO NETTO							
II	Riserve obbligatorie e derivanti da legge							
I	Riserve obbligatorie e derivanti da legge							
	Fondi propri di riserva:							
	- fondo spec. riserva ex legge n.587/1971, art.1	15.214.048,00	0,00	15.214.048,00	15.559.226,00	0,00	15.559.226,00	-345.178,00
	- fondo spec. riserva ex legge n.587/1971, art. 17 c.1 (TFR D.P.C.M. 19.2.1995)	0,00	334.291.880,00	334.291.880,00	0,00	313.988.222,00	313.988.222,00	20.385.658,00
	- fondo spec. riserva ex legge n.587/1971, art. 17 c.2 (avanzo assicuraz. temporanea di gruppo)	0,00	86.575.996,51	86.575.996,51	0,00	83.269.545,56	83.269.545,56	3.306.450,95
	TOTALE	15.214.048,00	420.867.876,51	436.081.924,51	15.559.226,00	397.175.767,56	412.735.493,56	23.346.430,95
VIII	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo							
I	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo							
	Avanzo (Disavanzo) economico esercizi precedenti	174.923.631,88	234.612.065,01	409.535.696,87	197.728.827,42	307.639.385,74	505.368.213,16	-95.831.976,29
	TOTALE	174.923.631,88	234.612.065,01	409.535.696,87	197.728.827,42	307.639.385,74	505.368.213,16	-95.831.976,29
IX	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio							
I	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio							
	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	11.377.253,41	-4.517.579,67	6.859.673,75	-27.895.196,56	-73.028.780,72	-95.831.977,29	102.691.651,04
	TOTALE	11.377.253,41	-4.517.579,67	6.859.673,75	-27.895.196,56	-73.028.780,72	-95.831.977,29	102.691.651,04
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	201.514.933,29	650.962.991,85	852.477.925,13	180.483.356,84	631.789.372,57	812.271.229,43	18.706.105,70
C	FONDI PER RISCHI ED ONERI							
I	Fondi per rischi ed oneri							
I	Fondi per altri rischi e oneri futuri							
	Somme accantonate per copertura oneri ex l.336/70 e l.824/71	1.803,23	0,00	1.803,23	1.803,23	0,00	1.803,23	0,00
	TOTALE	1.803,23	0,00	1.803,23	1.803,23	0,00	1.803,23	0,00
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.803,23	0,00	1.803,23	1.803,23	0,00	1.803,23	0,00
E	DEBITI							
I	DEBITI (art. 1)							
10	Debiti							
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	64.279,13	307.469,19	371.679,32	26.998,62	207.056,72	234.047,34	-27.631,98
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici							
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e altri soggetti pub.	46.370,48	53.769,59	100.140,07	47.802,44	60.227,44	108.029,88	-7.887,81
12	Debiti diversi							
	Debiti per oneri finanziari	111.668,21	143.820,79	255.489,00	111.668,21	143.820,79	255.489,00	0,00
	Debiti banc. e finanzia. per somme trattenute al netto L.797/76	0,00	147,19	147,19	0,00	147,19	147,19	0,00
	TOTALE	222.317,82	505.137,76	727.455,58	195.461,27	511.252,14	707.213,41	19.742,17
	TOTALE DEBITI	222.317,82	505.137,76	727.455,58	195.461,27	511.252,14	707.213,41	19.742,17
F	RATEI E RISCONTI							
I	Ratei e risconti							
I	Ratei passivi							
	Ratei passivi	15.480,00	0,00	15.480,00	3.252,00	0,00	3.252,00	12.228,00
	TOTALE	15.480,00	0,00	15.480,00	3.252,00	0,00	3.252,00	12.228,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	15.480,00	0,00	15.480,00	3.252,00	0,00	3.252,00	12.228,00
	TOTALE PASSIVO	201.754.534,31	651.468.039,61	853.222.573,94	180.684.873,36	632.249.624,71	812.984.498,07	16.138.075,87

I SINDACI
MARIA TERESA FERRARO
DANIELA CARLA - ANTONIO GALLO - SILVIA GENOVESE
PAOLO MARCARELLI - MARILINO MARTORE - ALFREDO ROCCELLA
GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE
ANTONIO MASTRAPASQUA

Il Segretario



XVI LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

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

RENDICONTO DELL'ANNO 2011

Codice Conto	Denominazione Conto	RENDICONTO ANNO 2011			RENDICONTO ANNO 2010	VARIAZIONE
		Trattamento integrativo	Proventi di capitale	Totale		
CEA.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI					
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					
	Aliquota contributiva a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (art. 2)	19.742.304,12	22.870.024,28	42.612.328,40	43.359.212,15	-746.883,75
	Quote di partecipazione degli iscritti per trattamento su ex art. 3 L.297/82	0,00	507.486,88	507.486,88	897.818,61	-390.331,73
	Poste correttive e compensative di entrate correnti:					
	- rimborso di contributi	-54.080,57	-39.502,19	-93.582,76	-76.220,06	-17.362,70
	RETIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCOINTI					
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali)	-2.730.149,30	-3.600.381,72	-6.330.531,02	-6.658.195,00	327.664,98
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	2.720.499,98	3.591.511,12	6.312.011,10	6.330.531,02	-18.519,92
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	19.678.574,23	23.329.138,37	43.007.712,60	43.853.145,72	-845.433,12
CEA.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI					
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					
	Trasferimento della gestione degli interventi assistenziali di sostegno a gestioni assistenziali	3.938,79	0,00	3.938,79	6.750,44	-2.811,65
	Contribuzione correlata versata dal Fondo eguberi	315.000,00	0,00	315.000,00	475.900,00	-160.900,00
	Entrate non classificabili in altre voci (art. 3)	28.195,04	15.725,05	43.920,09	76.277,67	-32.357,58
	Riscoperto contributo in conto interessi su mutui	144,24	392,65	536,89	1.589,81	-1.052,92
	Totale altri ricavi e proventi	347.278,07	16.117,70	363.395,77	560.517,92	-197.122,15
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	20.025.852,30	23.345.256,07	43.371.108,37	44.413.663,64	-1.042.555,27
CEB.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI					
CEB.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO					
	Spese per prestazioni (art. 4)	-9.676.771,04	-9.218.483,58	-18.895.254,62	-29.487.824,45	10.592.569,83
	Poste correttive e compensative di spese correnti:					
	- recupero di prestazioni	97.718,01	37.274,34	134.992,35	145.639,95	-10.647,50
	RETIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DELLE RIMANENZE					
	Spese per prestazioni istituzionali (storno ratei passivi iniziali)	3.252,00	0,00	3.252,00	4.162,00	-910,00
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-15.480,00	0,00	-15.480,00	-3.252,00	-12.228,00
	Totale delle prestazioni istituzionali	-9.591.281,03	-9.181.209,24	-18.772.490,27	-29.341.274,50	10.568.784,23
CEB.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI					
CEB.10.d	SVALUTAZIONE DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE					
	Assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi	-48.417,08	-60.131,15	-108.548,23	-279.629,64	171.081,41
	Assegnazione al fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	-6.409,57	0,00	-6.409,57	-9.192,65	2.783,28
	Totale ammortamenti e svalutazioni	-54.826,65	-60.131,15	-114.957,80	-288.822,49	173.864,69
CEB.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE					
	SPESE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO					
	Trasferimenti passivi (art. 5)	-103.665,96	-120.207,42	-223.873,38	-228.953,04	5.079,66
	Spese non classificabili in altre voci:					
	- uscite varie	-7.375,14	-3.942,00	-11.317,14	-10.594,81	-722,33
	- rivalutazione monetaria di prestazioni arretrate	-1.198,15	-6.399,25	-7.597,40	-20.320,63	12.723,23
	Spese di amministrazione	-920.621,51	-399.903,70	-1.320.525,21	-1.605.928,27	285.401,06
	Spese per la gestione degli immobili cartolarizzati	-14.439,00	-6.341,00	-20.780,00	0,00	-20.780,00
	Onere per il trasferimento allo Stato di economie derivanti da riduzione spese di amministrazione	0,00	0,00	0,00	-17.668,00	17.668,00
	Trasferimento al Fondo di solidarietà esternalità	0,00	0,00	0,00	-97.868.582,38	97.868.582,38
	Totale oneri diversi di gestione	-1.047.299,76	-536.793,37	-1.584.093,13	-99.752.065,13	98.167.972,00
	TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE (B)	-10.693.407,44	-6.778.133,76	-20.471.541,20	-129.382.162,12	108.910.620,92
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	9.332.444,86	13.567.122,31	22.899.567,17	-84.968.498,48	107.868.065,65
CEC.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI					
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					
	Renditi e proventi patrimoniali	2.845.165,00	8.019.856,00	10.865.021,00	9.640.983,00	1.224.038,00
	Renditi o proventi patrimoniali per rivalutazione crediti d'imposta e interessi attivi diversi	0,00	19.169,99	19.169,99	18.088,84	1.081,15
	Proventi da alienazione del diritto di opzione per acquisto di nuovi titoli azionari	56.055,05	137.712,80	193.767,85	0,00	193.767,85
	Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti a uffici	86,91	37,75	124,66	0,00	124,66
	Totale altri proventi finanziari	2.901.306,96	8.176.776,54	11.078.083,50	9.659.071,84	1.419.011,66

Codice Conto	Denominazione Conto	RENDICONTO ANNO 2011			RENDICONTO ANNO 2010	VARIAZIONI
		Trattamento Integrativo	Protezione di capitale	Totale		
CRC.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI					
	Interessi passivi su prestazioni arretrate	-1.539,87	-10.468,70	-12.008,57	-40.936,26	28.927,69
	Interessi passivi diversi	0,00	0,00	0,00	-14.976,00	14.976,00
	Oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi L.448/98 e successive modif.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-1.539,87	-10.468,70	-12.008,57	-55.912,26	43.903,69
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	2.899.767,09	8.166.307,64	11.066.074,93	9.603.159,58	1.462.915,35
CEP	ATTIVITA' FINANZIARIE					
CEP.19	SVALUTAZIONI DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
	Svalutazione titoli	-1.156.322,48	-2.202.110,64	-3.358.433,12	-1.707.735,62	-1.650.697,50
	Totale svalutazioni di attività finanziarie	-1.156.322,48	-2.202.110,64	-3.358.433,12	-1.707.735,62	-1.650.697,50
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	-1.156.322,48	-2.202.110,64	-3.358.433,12	-1.707.735,62	-1.650.697,50
CEE	PROVENTI STRAORDINARI					
	ENTRATE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					
	Eccedenza del Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	0,00	1.639,64	1.639,64	5.013,37	-3.373,73
	Plusvalore titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prelievo dal fondo ammortamento immobili	900,65	20.064,20	20.964,85	4.423,42	16.541,43
	Plusvalore immobili	32.231,72	718.037,29	750.269,01	10.268,07	740.000,94
	Totale proventi straordinari	33.132,37	739.741,13	772.873,50	19.704,86	753.168,64
CEE.21	ONERI STRAORDINARI					
	USCITE DI PERTINENZA DELL'ESERCIZIO ACCERTATE NELL'ESERCIZIO					
	Perdita su titoli azionari	-3.618,20	-6.892,30	-10.510,50	-186.037,23	175.526,73
	Totale oneri straordinari	-3.618,20	-6.892,30	-10.510,50	-186.037,23	175.526,73
CEE.22	SOPRAPPVENIENZE ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI					
	Eliminazione residui passivi per rate di pensione	0,00	0,00	0,00	9.736,18	-9.736,18
	Totale sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00	0,00	0,00	9.736,18	-9.736,18
CEE.23	SOPRAPPVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI					
	Prelievo dal fondo svalutazione crediti contributivi	13.326,63	16.977,87	30.304,50	93.733,78	-63.429,28
	Prelievo dal fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	5.541,15	0,00	5.541,15	3.676,71	1.864,44
	Eliminaz. residui attivi per irrecuperab. o insussistenza crediti contributivi	-13.326,63	-16.977,87	-30.304,50	-93.733,78	63.429,28
	Eliminaz. residui attivi per irrecuperab. o insussistenza crediti per rate pensione da recuperare	-5.541,15	0,00	-5.541,15	-3.676,71	-1.864,44
	Totale sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	29.514,17	732.848,83	762.363,00	-156.596,19	918.959,19
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (C) + (D) + (E)	11.105.403,64	20.264.168,34	31.369.571,98	-77.229.670,71	108.599.242,69
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO					
	Oneri tributari	-73.828,22	-1.089.639,06	-1.163.467,28	-919.335,15	-244.132,13
	Totale imposte dell'esercizio	-73.828,22	-1.089.639,06	-1.163.467,28	-919.335,15	-244.132,13
	RISULTATO D'ESERCIZIO	11.031.575,42	19.174.529,28	30.206.104,70	-78.149.005,86	108.355.110,56
CEA	AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO					
	Prelievo dal fondo speciale di riserva ex legge n.587/1971, art.1	345.678,00	0,00	345.678,00	427.038,00	-81.360,00
	Assegnazione al fondo speciale di riserva ex legge n.587/1971, art. 17 comma 1	0,00	-20.385.658,00	-20.385.658,00	-14.915.379,00	-5.470.279,00
	Assegnazione al fondo speciale di riserva ex legge n.587/1971, art. 17 comma 2	0,00	-3.306.450,95	-3.306.450,95	-3.194.629,43	-111.821,52
	Totale assegnazione e prelievi da riserve legali	345.678,00	-23.692.108,95	-23.346.430,95	-17.682.970,43	-5.663.460,52
	AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	11.377.253,42	-4.517.579,67	6.859.673,75	-95.831.976,29	102.691.650,04

Il Segretario



PAGINA BIANCA

ALLEGATI



allegato 1

Residui passivi

	Consistenza al 31 dicembre 2011			Consistenza al 31 dicembre 2010			Variazioni sui totali
	Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	
Debito verso lo Stato per somme da trasferire ai sensi dell'art. 1 duodeces della legge n. 641/78	1.894,50	2.196,80	4.091,30	4.273,78	5.384,64	9.658,42	5.567,12
Debito verso Istituti di patronato e assistenza sociale	44.475,98	51.572,79	96.048,77	43.528,66	54.842,80	98.371,46	2.322,69
Debito verso i beneficiari per prestazioni	64.279,13	307.400,19	371.679,32	36.990,62	307.056,72	344.047,34	-27.631,98
Debito per oneri finanziari derivanti dalla cessione di crediti contributivi art. 13 L. 448/98 e successive modificazioni	111.668,21	143.820,79	255.489,00	111.668,21	143.820,79	255.489,00	0,00
Totale	222.317,82	504.990,57	727.308,39	196.461,27	511.104,95	707.566,22	-19.742,17

Il Segretario

allegato 2

Contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti

	Consuntivo 2011				Consuntivo 2010	Variazioni
	Accertati nel 2011	meno: rateo al 31.12.2010	più: rateo al 31.12.2011	Totale (dato economico)	Totale (dato economico)	
Trattamento integrativo di pensione	19.742.304,12	2.730.149,30	2.720.499,98	19.732.654,80	18.933.232,44	799.422,36
Prestazioni di capitale:	22.870.024,28	3.600.381,72	3.591.511,12	22.861.153,68	24.098.314,73	-1.237.161,05
-Gestione dell'Indennità di anzianità	19.510.878,32	3.110.533,87	3.102.870,15	19.503.214,60	20.830.757,06	-1.327.542,46
-Assicurazione temporanea di gruppo	3.359.145,96	489.847,85	488.640,97	3.357.939,08	3.267.557,67	90.381,41
Totale	42.612.328,40	6.330.531,02	6.312.011,10	42.593.808,48	43.031.547,17	-437.738,69



allegato 3

Entrate non classificabili in altre voci

	Consuntivo 2011			Consuntivo 2010	Variazioni
	Trattamento integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	Totale	
Ammende, multe e sanzioni civili	854,84	1.056,60	1.911,44	15.907,42	-13.995,98
Interessi per il versamento dilazionato o differito dei contributi	24,20	30,45	54,65	82,94	-28,29
Interessi sul versamento dilazionato degli oneri della legge n. 336/1970	0,00	0,00	0,00	25,31	-25,31
Entrate diverse	27.316,00	14.638,00	41.954,00	60.262,00	-18.308,00
Totale	28.195,04	15.725,05	43.920,09	76.277,67	-32.357,58

Stefano
S. II

allegato 4

Spese per prestazioni istituzionali

	Consuntivo 2011				Consuntivo 2010	Variazioni
	Impegnati nel 2011	meno: rateo al 31.12.2010	più: rateo al 31.12.2011	Totale (dato economico)	Totale (dato economico)	
(a) TRATTAMENTO INTEGRATIVO DI PENSIONE:						
Rate complessive lorde di pensione	8.666.628,80	3.252,00	15.480,00	8.678.856,80	8.393.431,65	285.425,15
a detrarre:						
- oneri per miglioramenti art.2 bis, legge n.59/1991	1.670.336,00	0,00	0,00	1.670.336,00	1.753.483,00	-83.147,00
- onere per maggiore perequazione rate di pensione - legge 537/93 art.11 c.5	16.420,00	0,00	0,00	16.420,00	17.237,00	-817,00
- rivalutazione pensioni ai sensi della legge 388/00 art.69 c.1 e 2	30.160,00	0,00	0,00	30.160,00	25.400,00	4.760,00
- onere per applicazione in misura intera della perequazione - legge 127/2007, art.5 c.6	11.730,00	0,00	0,00	11.730,00	11.730,00	0,00
Rate di pensione a carico del Fondo	6.937.982,80	3.252,00	15.480,00	6.950.210,80	6.585.581,65	364.629,15
Indennità una tantum a favore di ex iscritti art.32 L. n.377/1958	2.616.364,66	0,00	0,00	2.616.364,66	5.979.769,72	-3.363.405,06
Capitalizzazione finanziaria a iscritti dopo il 50° anno di età	122.423,58	0,00	0,00	122.423,58	51.110,04	71.313,54
Indennità una tantum di cui all'art.12 L.n. 587/1971	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a)	9.676.771,04	3.252,00	15.480,00	9.688.999,04	12.616.461,41	-2.927.462,37
(b) PRESTAZIONI DI CAPITALE:						
Indennità di fine rapporto	9.166.995,45	0,00	0,00	9.166.995,45	16.797.524,80	-7.630.529,35
Indennità integrativa dell'assicurazione temporanea di gruppo	51.488,13	0,00	0,00	51.488,13	72.928,24	-21.440,11
Indennità di anzianità liquidate ai sensi della L. n. 336/1970	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (b)	9.218.483,58	0,00	0,00	9.218.483,58	16.870.453,04	-7.651.969,46
TOTALE (a+b)	18.895.254,62	3.252,00	15.480,00	18.907.482,62	29.486.914,45	-10.579.431,83



allegato 5

Trasferimenti passivi

	Consuntivo 2011			Consuntivo 2010	Variazioni
	Trattamento Integrativo	Prestazioni di capitale	Totale	Totale	
Trasferimento allo Stato delle somme già destinate al soppresso ONPI - art. duodecies della legge n.641/1978	59.038,91	68.459,46	127.498,37	130.581,58	-3.083,21
Contribuzione a favore degli Istituti di patronato e di assistenza sociale	44.475,98	51.572,79	96.048,77	98.371,46	-2.322,69
Contribuzione a favore dell'Istituto Affari Sociali	151,07	175,17	326,24	0,00	326,24
Totale	103.665,96	120.207,42	223.873,38	228.953,04	-5.079,66

Giuseppe II



Rendiconto 2011

Ufficio di Segreteria
degli Organi Collegiali
Per copia conforme all'originale
Il Direttore

16. Trattamenti pensionistici a carico della soppressa gestione speciale ex art.75 del d.p.r. 761/79

Il Segretario



Relazione del Direttore generale

Il bilancio consuntivo per l'anno 2011 della gestione speciale ex art. 75 del d.p.r. 761/79 presenta una situazione di pareggio che consegue alla registrazione tra le componenti positive del conto economico, a titolo di "trasferimento da parte di altri enti", dell'importo necessario alla copertura del disavanzo di esercizio.

Per l'anno 2011 detto trasferimento è pari a 172,107 mln.

Prima di procedere all'illustrazione delle più significative poste del bilancio di previsione si riportano in forma aggregata, nella tabella che segue, i dati relativi al valore della produzione, costo della produzione e risultato di esercizio.

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA PATRIMONIALE

(in migliaia di euro)

	CONSUNTIVO 2011	CONSUNTIVO 2010	VARIAZIONI
VALORI DI PRODUZIONE			
PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI:			
Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	6	10	-4
Quote di partecipazione degli iscritti	1.290	1.281	9
<i>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</i>	1.296	1.291	5
ALTRI RICAVI E PROVENTI:			
Entrate non classificabili in altre voci	25	42	-17
Trasferimenti da parte di altri Enti	172.107	141.616	30.491
<i>Totale altri ricavi proventi</i>	172.132	141.658	30.474
- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	173.428	142.949	30.479
COSTI DELLA PRODUZIONE			
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
SPESE IMPEGNATE DELL'ESERCIZIO:			
Spese per prestazioni istituzionali	-130.155	-121.436	-8.719
Liquidazione in capitale	(...)	(...)	0
Poste correttive e compensative di spese correnti - Recupero prestazioni	2.081	782	1.299
Oneri sospesi per prestazioni in attesa di definizione dei valori di copertura	11.577	12.051	-474
<i>Totale delle prestazioni istituzionali</i>	-116.497	-108.603	-7.894
ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI			
Assegnazione ai fondi	-186	-152	-34
<i>Totale accantonamenti ai fondi per oneri</i>	-186	-152	-34
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Trasferimenti passivi	(...)	(...)	0
Uscite non classificabili in altre voci	-7	-8	1
Rivalutazione monetaria di prestazioni arretrate	-1	0	-1
Spese amministrazione	-808	-1.185	377
Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti dalla riduzione spese amm.	-12	-13	1
<i>Totale oneri diversi di gestione</i>	-828	-1.206	378
- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-117.511	-109.961	-7.550
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	55.917	32.988	22.929
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
Utile della gestione immobiliare	186	152	34
<i>Totale altri proventi finanziari</i>	186	152	34
Oneri finanziari			
<i>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	-55.972	-35.780	-20.192
- TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-55.786	-35.628	-20.158
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	-102	2.681	-2.783
<i>Totale proventi e oneri straordinari</i>	-102	2.681	-2.783
- TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	-102	2.681	-2.783
RISULTATO D'ESERCIZIO PRIMA DELLE IMPOSTE (A)+(-B)+(C)+(-E)	29	41	-12
Imposte dell'esercizio (oneri tributari)	-29	-41	12
- RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0
VALORE DELL'ATTIVO	0	0	0
VALORE DELL'ATTIVO	0	0	0

Il Segretario



Valore della produzione per complessivi 173,428 mln:

Aliquote contributive a carico dei lavoratori e degli iscritti – Ammontano a 6 mgl, con un decremento di 4 mgl rispetto al consuntivo 2010.

Quote di partecipazione degli iscritti in attività di servizio e pensionati - L'art. 64 della legge n. 144/1999 ha istituito dal 1° ottobre 1999, data di chiusura dei fondi integrativi a favore del personale, un contributo di solidarietà pari al 2% delle prestazioni integrative dell'AGO.

Al riguardo, l'articolo 18, comma 19, del decreto legge n. 98/2011, ha fornito un'interpretazione autentica della disposizione citata nel senso che il contributo di solidarietà è dovuto sia dagli ex dipendenti già collocati a riposo che dai lavoratori ancora in servizio. Per questi ultimi il contributo si calcola sul maturato alla data del 30 settembre 1999, mentre per il personale in pensione al 1° ottobre 1999, il contributo è stato calcolato con riferimento al trattamento integrativo erogato e alla Indennità Integrativa Speciale.

La voce in esame per il 2011 risulta pari a complessivi 1,290 mln di cui 41 mgl dagli assicurati e 1,249 mln dai pensionati.

Trasferimenti da parte di altri enti – Valutati in 172,107 mln, con un aumento di 30,491 mln rispetto al bilancio consuntivo dell'anno 2010, rappresentano il finanziamento necessario per fronteggiare le uscite della Gestione prive di copertura contributiva.

Costo della produzione per complessivi 117,511 mln:

Spese per prestazioni - Ammontano a complessivi 130,155 mln, a fronte dell'importo determinato in sede di consuntivo 2010 pari a 121,436 mln, si riferiscono per la quasi totalità alle rendite integrative da corrispondere ai pensionati degli Enti disciolti.

Poste correttive e compensative di spese correnti - Determinate in 2.081 mln riguardano i recuperi di prestazioni indebite.