

Costo della produzione: 3.332 mgl.

Svalutazioni crediti contributivi - Riguardano l'assegnazione al fondo svalutazione crediti contributivi della presunta irrecuperabilità dei crediti stessi per 3.158 mgl., derivante dall'applicazione delle percentuali di svalutazione crediti. L'operazione, peraltro, nulla modifica nei rapporti finanziari intrattenuti con lo stato, in quanto questi, come noto, si basano sulle somme realmente riscosse.

Spese di amministrazione - Sono state iscritte per 30 mgl. e rappresentano la quota parte delle spese di amministrazione dell'istituto attribuite alla Gestione, ai sensi del Regolamento di contabilità dell'Istituto. In apposita tabella si riporta la composizione per grandi aggregati delle spese di cui trattasi.

In apposita tabella si riportano i dati delle spese di amministrazione dell'anno, suddivisi per grandi aggregati.

Il Segretario



Spese di amministrazione

(in migliaia)

Aggregati	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010
Spese per il personale	24	22
Spese postali, telegraf. e telefoniche	1	(...)
Illuminaz., forza motrice, riscaldamento, condizionamm, conduzione, pulizia, vigilanza fitto locali, manutenzione e adattamento stabili strumentali	2	2
Spese per i servizi informatici e amm.to apparecch. informatiche	3	4
Altre spese	3	3
Totale	33	31
meno recuperi	2	1
meno residui insuss. passivi	1	(...)
totale netto	30	30

Proventi ed oneri straordinari: 3 mgl.

Variazioni patrimoniali straordinarie - Pari a 1.501 mgl. si riferiscono a eliminazione di residui attivi per irrecuperabilità di crediti contributivi e crediti per sanzioni.

Prelievi da fondi e accantonamenti vari - Previsti in 1.498 mgl. si riferiscono alla eliminazione dei residui attivi per irrecuperabilità di crediti contributivi.

Imposte dell'esercizio: 1 mgl.

Oneri tributari - Pari a 1 mgl. conseguono all'introduzione dell'IRAP a decorrere dal 1° gennaio 1998, disposta dall'art. 10 del Decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446, relativamente alle retribuzioni dei dipendenti dell'Istituto.

Il Segretario



Stato patrimoniale

L'esame delle principali componenti dello stato patrimoniale evidenzia quanto segue.

Attivo : 127.674 mgl.

Residui attivi – Pari a 109.182 mgl. sono costituiti:

- **da 107.446 mgl. per crediti contributivi verso le aziende di cui 107.016 mgl. ceduti alla scci spa e 430 mgl. relativi ai crediti non ceduti;**
- **da 1.736 mgl. per crediti per sanzioni civili e amministrative di cui 1.682 mgl. ceduti alla scci spa e 54 mgl. relativi ai crediti non ceduti .**

Nel prospetto che segue viene fornito un riepilogo, per procedura di riscossione, dei crediti ceduti e non ceduti:

Crediti al 31/12/2011
(in migliaia)

Descrizione	Crediti ceduti alla sccl spa	Crediti non ceduti	Totale crediti
Crediti contributivi			
Derivanti da denunce - rendiconto dm 10/m	101.632	-	101.632
Per i lavoratori domestici	-	157	157
Per i lav. agricoli dipendenti	5.384	38	5.422
Verso enti previdenziali	-	235	235
Totale crediti contributivi	107.016	430	107.446
Crediti per sanzioni			
Derivanti da denunce - rendiconto dm 10/m	854	-	854
Per i lavoratori domestici	-	34	34
Per i lavoratori agricoli dipendenti	828	20	848
Totale crediti per sanzioni	1.682	54	1.736
Totale generale dei crediti	108.698	484	109.182

Poste rettificative dell'attivo - Pari a 103.316 mgl. si riferiscono esclusivamente al Fondo svalutazione crediti contributivi, istituito per tenere conto della presunta inesigibilità dei crediti contributivi dovuti alla Gestione.

Il Segretario



Crediti verso la gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali - Ammontano a 2 mgl. e riguardano i crediti per sgravi di contributi di pertinenza del S.S.N., per i quali la Gestione degli interventi assistenziali rileva il credito verso lo Stato e, contestualmente, il debito verso la presente Gestione.

Disponibilità liquide - Ammontano a 121.805 mgl. e rappresentano le disponibilità liquide della Gestione depositate nel conto corrente intrattenuto con l'Inps derivante dalle disponibilità necessarie a far fronte al debito per rimborso di contributi, e per oneri finanziari e per altri debiti iscritti nella gestione nonché dalle somme riscosse e non versate allo Stato entro l'anno.

Debiti: 127.674 mgl.

Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici - Sono costituiti da:

- Debiti per trasferimenti passivi verso il Servizio Sanitario Nazionale per 150.342 mgl. di cui: 5.868 mgl. rappresentano contributi accertati e non riscossi al netto del Fondo svalutazione crediti e 105.735 mgl. sono i contributi riscossi e non versati dei quali gli ultimi 102.538 si riferiscono alla attribuzione alla Gestione dal 1999 al 2005 del ricavo dell'operazione di cartolarizzazione, attribuito provvisoriamente in proporzione ai crediti ceduti da ciascuna gestione, per i quali sarà possibile provvedere alla loro esatta imputazione soltanto quando perverranno i dati relativi alla effettiva riscossione.

Tale debito è rettificato dalla presunta insussistenza residui passivi iscritta in bilancio per 38.738 mgl., riguarda la quota di debiti verso lo Stato che si presume insussistente a causa della ridotta esigibilità dei crediti contributivi.

Debiti diversi – Sono costituiti da:

- Debito per oneri finanziari per la cessione dei crediti di cui all'art.13, comma 6, della legge 23/12/1998 n. 448 pari a 15.969 mgl.;
- Debito per contributi da rimborsare pari a 100 mgl..

Il Direttore centrale bilanci
e servizi fiscali

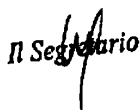


Il Direttore generale



IMPS - UFF. CO.CC. - Pervenuto il 6 LUG. 2012

Il Segretario



PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

GMR
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2011

ATTIVO				
Codice conto	Denominazione Conto	Consistenza al 31/12/2011	Consistenza al 31/12/2010	Variazioni
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	Residui attivi			
2	Crediti verso iscritti, soci e terzi			
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	107.445.710,47	108.859.834,91	-1.414.124,44
	Fondo svalutazione crediti contributivi	-103.315.814,24	-101.655.246,94	-1.660.567,30
	Crediti verso iscritti soci e terzi per entrate non classificabili in altre voci	1.736.343,63	1.714.906,47	21.437,16
5	Crediti verso altri			
	Rapporti di credito tra gestioni per conto terzi e Gias	2.161,07	2.150,02	11,05
	TOTALE	5.868.400,93	8.921.644,46	-3.053.243,53
IV	Disponibilità liquide			
3	Denaro e valori in cassa			
	Rapporti di c/c tra le gestioni e la gestione per la produzione di servizi	121.805.395,37	120.677.054,79	1.128.340,58
	TOTALE	121.805.395,37	120.677.054,79	1.128.340,58
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	127.673.796,30	129.598.699,25	-1.924.902,95
	TOTALE ATTIVO	127.673.796,30	129.598.699,25	-1.924.902,95

Il Segretario



GMR
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2011

PASSIVO				
Codice conto	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2011	Consistenza al 31/12/2010	Variazioni
E	DEBITI			
I				
11	Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici			
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato	150.342.215,06	152.266.762,70	-1.924.547,64
	Presunta insussistenza dei residui passivi	-38.738.526,01	-38.738.526,01	0
12	Debiti diversi			
	Debiti per oneri finanziari	15.969.459,56	15.969.459,56	0
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	99.830,76	100.186,07	-355,31
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	816,93	816,93	0
	TOTALE	127.673.796,30	129.598.699,25	-1.924.902,95
	TOTALE DEBITI	127.673.796,30	129.598.699,25	-1.924.902,95
	TOTALE PASSIVO	127.673.796,30	129.598.699,25	-1.924.902,95

I SINDACI

MARIA TERESA FERRARO

PAOLO MARCARELLI - DANIELA CARLA' - ANTONINO GALLONI
 SILVIA GENOVESE - MARIANO MARTONE - ALFREDO ROCCELLA
 GIUSEPPE VITALETTI - ANNALISA VITTORE

IL PRESIDENTE

ANTONIO MASTRAPASQUA

GMR
CONSUNTIVO ECONOMICO GENERALE

Codice Conto	Denominazione conto	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Variazioni
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Alliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	2.559.204,09	4.186.283,62	-1.627.079,53
	Poste correttive e compensative di entrate correnti - Rimborso di contributi	-5.353,41	-2.855.635,72	2.850.282,31
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	44.788,24	14.133,84	30.654,40
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	2.598.638,92	1.344.781,74	1.253.857,18
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti da parte delle Regioni	6.364,60	10.928,87	-4.564,27
	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	695.055,92	735.360,43	-40.304,51
	Entrate non class. in altre voci - Sanzioni civili, amm.ve, multe e ammende	36.005,66	61.334,59	-25.328,93
	Totale altri ricavi proventi	737.426,18	807.623,89	-70.197,71
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	3.336.065,10	2.152.405,63	1.183.659,47
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
B.10.d	Svalutazione crediti contributivi	-3.158.376,15	-14.532.953,68	11.374.577,53
	Totale ammortamenti e svalutazioni	-3.158.376,15	-14.532.953,68	11.374.577,53
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi	-143.617,89	0	-143.617,89
	Spese non classificabili in altre voci	0	-3.071,00	3.071,00
	Spese di Amministrazione	-29.688,91	-30.307,94	619,03
	Totale oneri diversi di gestione	-173.306,80	-33.378,94	-139.927,86
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-3.331.682,95	-14.566.332,62	11.234.649,67
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (-B)	4.382,15	-12.413.926,99	12.418.309,14
C	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
E.22	Presunta insussistenza o eliminazione di residui passivi	0	12.417.256,28	-12.417.256,28
E.23	Prelievo dal F.do svalutazione crediti contributivi a copertura eliminazione	1.497.808,85	4.839.201,09	-3.341.392,24
E.23	Eliminazione residui attivi - crediti contributivi e sanzioni	-1.500.948,16	-4.841.439,22	3.340.491,06
	Totale proventi straordinari	-3.139,31	12.415.018,15	-12.418.157,46
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (C)	-3.139,31	12.415.018,15	-12.418.157,46
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (-B) + (-C) + (E)	1.242,84	1.091,16	151,68
F	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	IRPEG su operazioni commerciali ed altri oneri tributari	-1.242,84	-1.091,16	-151,68
	Totale imposte dell'esercizio	-1.242,84	-1.091,16	-151,68
	RISULTATO D'ESERCIZIO	0	0	0
	AVANZO ECONOMICO / DISAVANZO ECONOMICO	0	0	0

Il Segretario



ALLEGATI

Crediti Contributivi

Allegato 1

Descrizione	Consistenza al	Consistenza al	variazioni
- Derivanti da denunce-rendiconto - Crediti ceduti alla S.C.C.I. Spa	101.632.167,78 101.632.167,78	103.115.957,12 103.115.957,12	-1.483.789,34 -1.483.789,34
- Per i lavoratori domestici - Altri crediti	156.774,31 156.774,31	99.757,51 99.757,51	57.016,80 57.016,80
- Per gli operai agricoli dipendenti - Crediti ceduti alla S.C.C.I. Spa - Altri crediti	5.421.653,84 5.384.248,65 37.405,19	5.436.887,38 5.396.730,88 40.156,50	-15.233,54 -12.482,23 -2.751,31
- Verso Enti previdenziali - Altri crediti	235.114,54 235.114,54	207.232,90 207.232,90	27.881,64 27.881,64
Totale	107.445.710,47	108.859.834,91	-1.414.124,44

Il Segretario



Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti

Allegato 2

Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2010	Variazioni
A-LAVORATORI DIPENDENTI			
1- ACCERTATI CON IL SISTEMA DEL DM/10M:	2.499.267,40	4.165.606,24	-1.666.338,84
- contributo 0,20% F.P.L.D	231.497,86	416.366,93	-184.869,07
- contributi 1,66% T.B.R	677.810,14	2.188.234,70	-1.510.424,56
- recup. di ctr. malattia per periodi fino al 31/12/92	1.589.959,40	1.561.004,61	28.954,79
2- ACCERTATI PER I LAV.RI AGR.LI DIPEND.:	2.919,89	4.733,22	-1.813,33
- contributo 0,20% F.P.L.D	2.919,89	4.733,22	-1.813,33
3- ACCERTATI PER I LAVORATORI DOMESTICI:	57.016,80	-	57.016,80
- contributi 1,66% T.B.R	57.016,80	-	57.016,80
COMPLESSO LAVORATORI DIPENDENTI:	2.559.204,09	4.170.339,46	-1.611.135,37
- contributo 0,20% F.P.L.D	234.417,75	421.100,15	-186.682,40
- contributi 1,66% T.B.R	734.826,94	2.188.234,70	-1.453.407,76
- recup. di ctr. malattia per periodi fino al 30/11/92	1.589.959,40	1.561.004,61	28.954,79
LAVORATORI AUTONOMI			
1- ACCERTATI PER I PESCATORI AUTONOMI:	-	15.944,16	-15.944,16
- contributo 0,20% F.P.L.D	-	1.713,89	-1.713,89
- contributi 1,66% T.B.R	-	14.230,27	-14.230,27
COMPLESSO CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI:	2.559.204,09	4.186.283,62	-1.627.079,53
- contributo 0,20% F.P.L.D	234.417,75	422.814,04	-188.396,29
- contributi 1,66% T.B.R	734.826,94	2.202.464,97	-1.467.638,03
- recup. di ctr. malattia per periodi fino al 30/11/92	1.589.959,40	1.561.004,61	28.954,79

PAGINA BIANCA