

# SPESE DI FUNZIONAMENTO SPESE CORRENTI

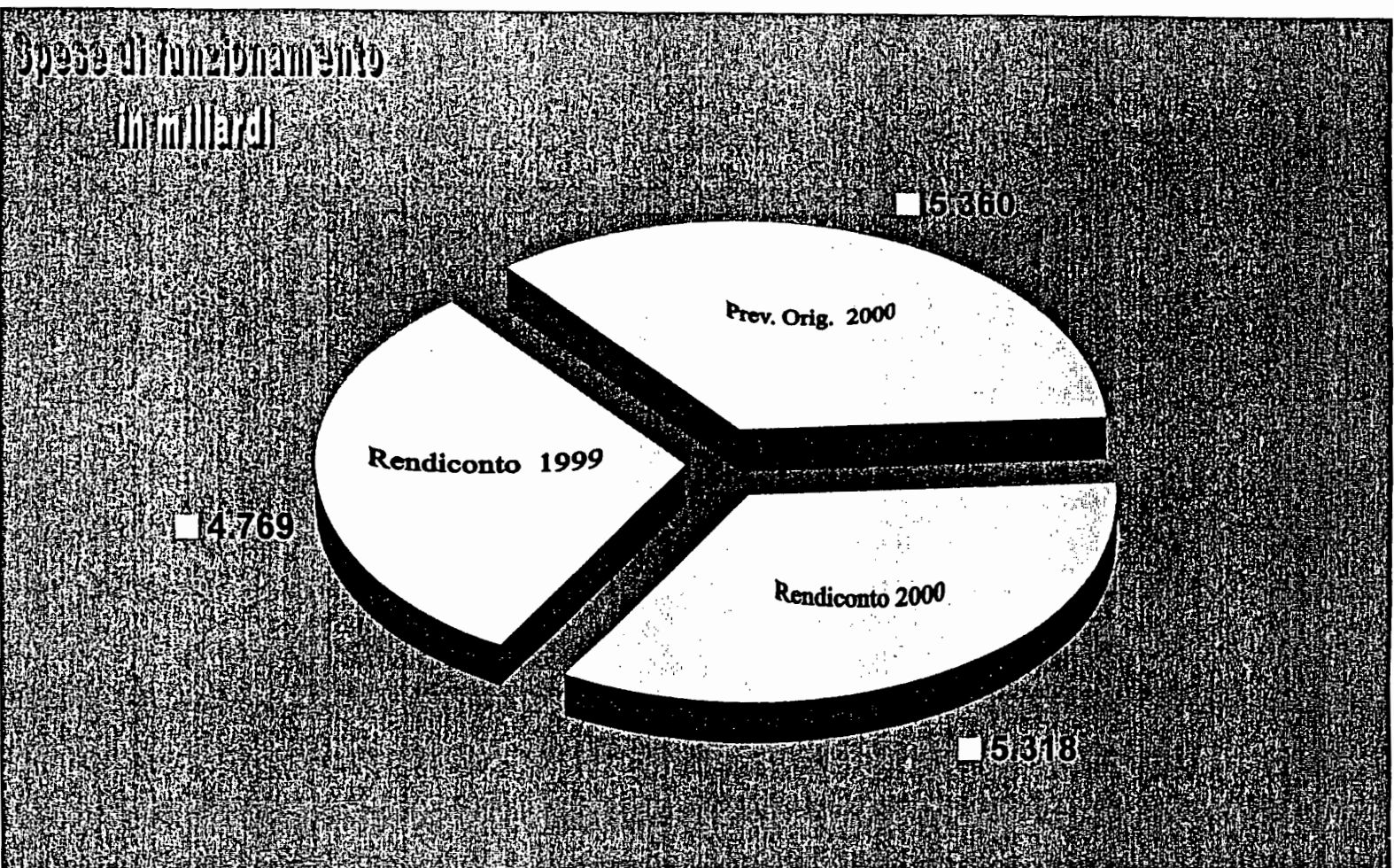
(in milioni)

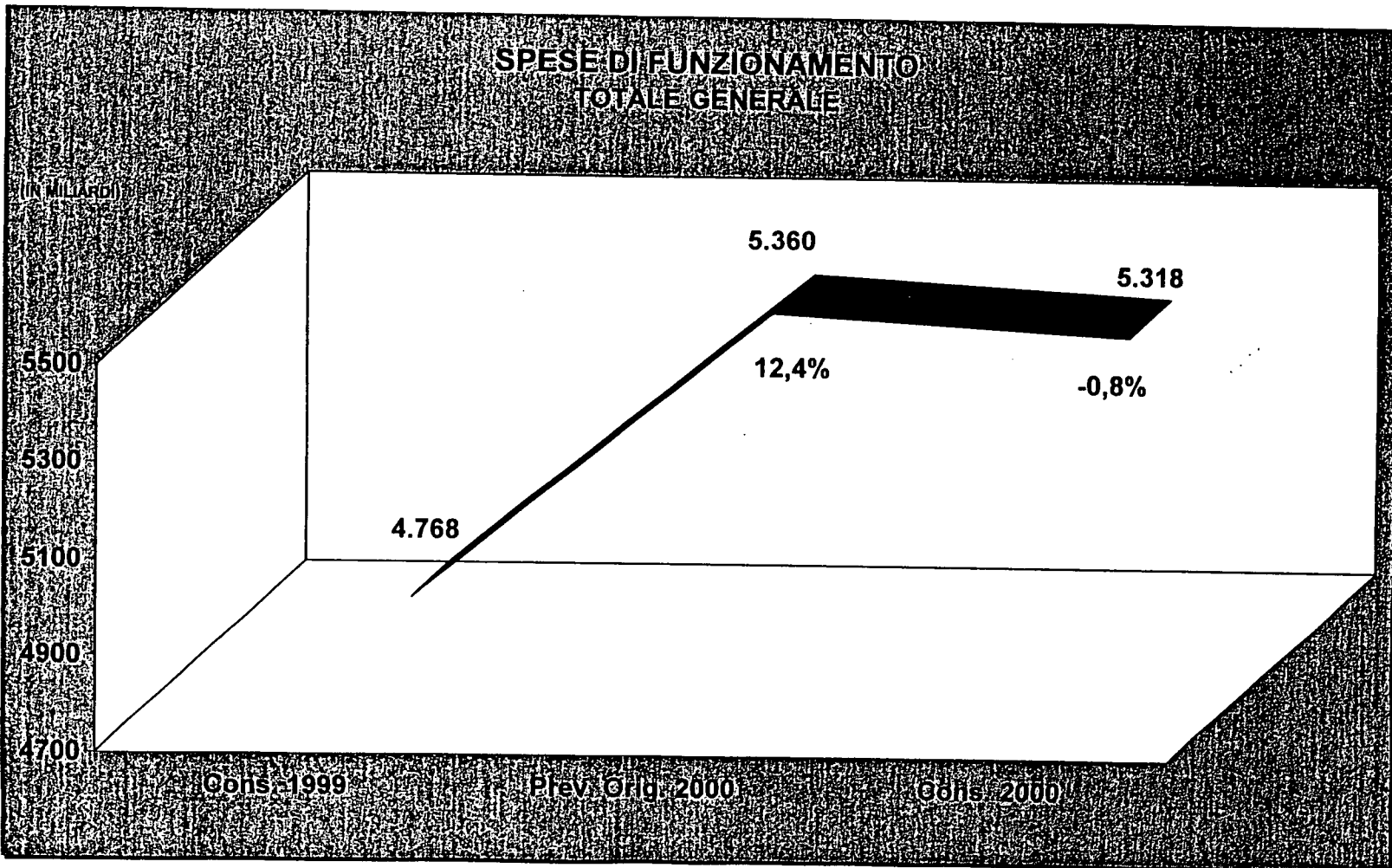
| DESCRIZIONE                                                  | VALORI ASSOLUTI  |                    |                  | Rend. 00 / Prev. Orig. 00 |               | Rend. 2000 / Rend. 1999 |               |
|--------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|------------------|---------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
|                                                              | RENDICONTO       | PREV. ORIG.        | RENDICONTO       | VAR.                      | VAR.          | VAR.                    | VAR.          |
|                                                              | ANNO<br>1999     | AGGIORNATO<br>2000 | ANNO<br>2000     | ASSOL.                    | %             | ASSOL.                  | %             |
| <b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>                             |                  |                    |                  |                           |               |                         |               |
| Cat. V I <sup>a</sup> - TRASFERIMENTI PASSIVI                | <b>24.123</b>    | <b>27.150</b>      | <b>27.549</b>    | <b>399</b>                | <b>1,5%</b>   | <b>3.426</b>            | <b>14,2%</b>  |
| di cui: spese obbligatorie                                   | 204              | 1.000              | 652              | -348                      | -34,8%        | 448                     | 219,6%        |
| spese non obbligatorie                                       | 23.919           | 26.150             | 26.897           | 747                       | 2,9%          | 2.978                   | 12,5%         |
| Cat. VIII <sup>a</sup> - ONERI TRIBUTARI                     | <b>9.129</b>     | <b>9.200</b>       | <b>8.137</b>     | <b>-1.063</b>             | <b>-11,6%</b> | <b>-992</b>             | <b>-10,9%</b> |
| di cui: spese obbligatorie                                   | 9.129            | 9.200              | 8.137            | -1.063                    | -11,6%        | -992                    | -10,9%        |
| spese non obbligatorie                                       | 0                | 0                  | 0                |                           |               |                         |               |
| Cat. X <sup>a</sup> - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | <b>206.488</b>   | <b>178.252</b>     | <b>333.739</b>   | <b>155.487</b>            | <b>87,2%</b>  | <b>127.251</b>          | <b>61,6%</b>  |
| di cui: spese obbligatorie                                   | 205.119          | 174.451            | 333.125          | 158.674                   | 91,0%         | 128.006                 | 62,4%         |
| spese non obbligatorie                                       | 1.369            | 3.801              | 614              | -3.187                    | -83,8%        | -755                    | -55,1%        |
| <b>TOTALE SPESE DI PARTE CORRENTE</b>                        | <b>4.477.689</b> | <b>4.963.370</b>   | <b>5.073.307</b> | <b>109.937</b>            | <b>2,2%</b>   | <b>595.618</b>          | <b>13,3%</b>  |
| di cui: spese obbligatorie                                   | 3.621.590        | 4.014.094          | 4.208.426        | 194.332                   | 4,8%          | 586.836                 | 16,2%         |
| spese non obbligatorie                                       | 856.099          | 949.276            | 864.881          | -84.395                   | -8,9%         | 8.782                   | 1,0%          |

## SPESE DI FUNZIONAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE

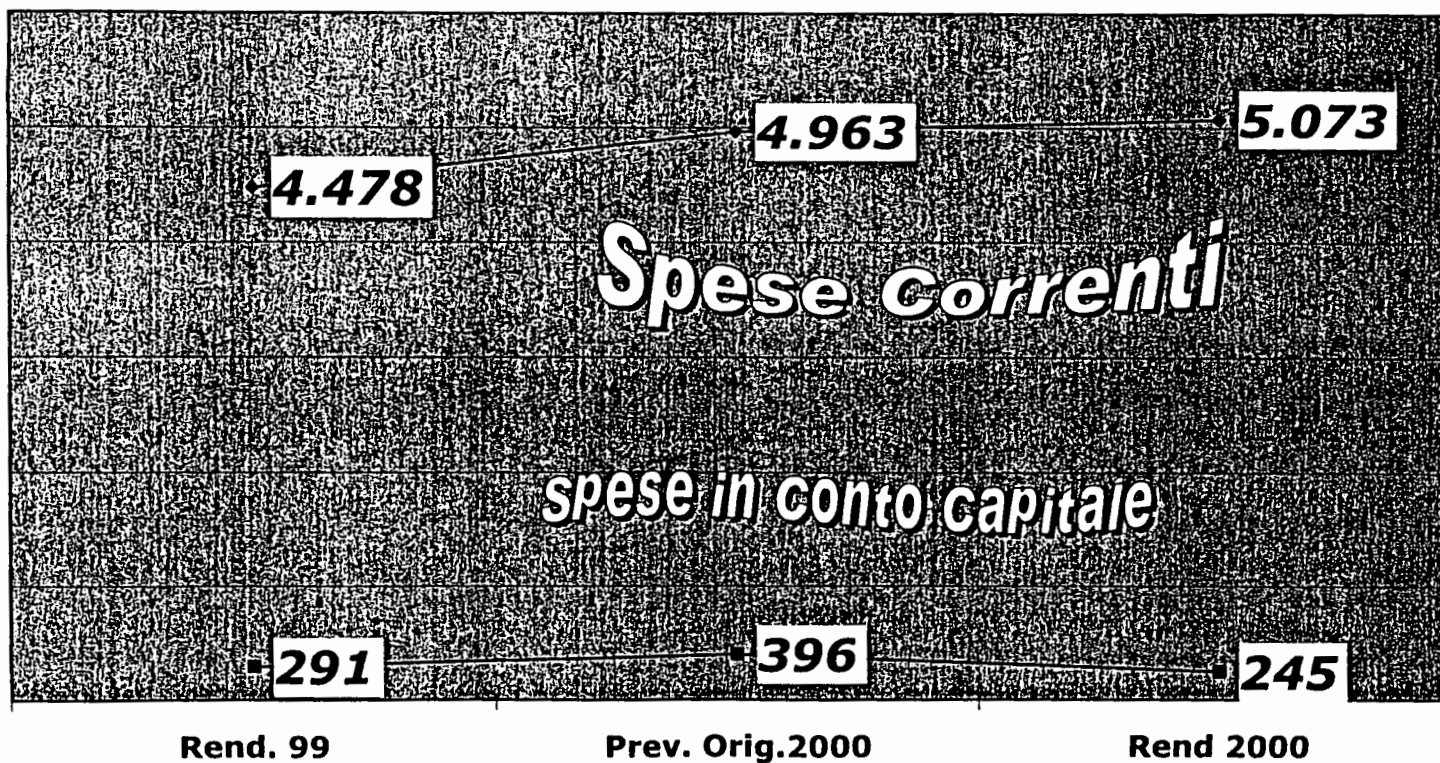
(in milioni)

| DESCRIZIONE                                                                                      | VALORI ASSOLUTI |                |                | Rend. 00 / Prev. Orig. 00 |               | Rend. 2000 / Rend. 1999 |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------------------|---------------|-------------------------|---------------|
|                                                                                                  | RENDICONTO      | PREV. ORIG.    | PREVENTIVO     | VAR.                      | VAR.          | VAR.                    | VAR.          |
|                                                                                                  | ANNO<br>1999    | ANNO<br>2000   | ANNO<br>2001   | ASSOL.                    | %             | ASSOL.                  | %             |
| <b>TITOLO II - SPESE in conto capitale</b>                                                       |                 |                |                |                           |               |                         |               |
| Cat. XII <sup>A</sup> - ACQUISIZIONI D'IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE                                 | 88.682          | 176.874        | 103.383        | -73.491                   | -41,5%        | 14.701                  | 16,6%         |
| di cui: spese obbligatorie                                                                       | 0               | 0              | 0              | 0                         |               | 0                       |               |
| spese non obbligatorie                                                                           | 88.682          | 176.874        | 103.383        | -73.491                   | -41,5%        | 14.701                  | 16,6%         |
| Cat. XVI <sup>A</sup> - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI<br>AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | 202.417         | 219.400        | 141.746        | -77.654                   | -35,4%        | -60.671                 | -30,0%        |
| di cui: spese obbligatorie                                                                       | 202.417         | 219.400        | 141.746        | -77.654                   | -35,4%        | -60.671                 | -30,0%        |
| spese non obbligatorie                                                                           | 0               | 0              | 0              |                           |               |                         |               |
| <b>TOTALE SPESE DI PARTE CORRENTE</b>                                                            | <b>291.099</b>  | <b>396.274</b> | <b>245.129</b> | <b>-151.145</b>           | <b>-38,1%</b> | <b>-45.970</b>          | <b>-15,8%</b> |
| di cui: spese obbligatorie                                                                       | 202.417         | 219.400        | 141.746        | -77.654                   | -35,4%        | -60.671                 | -30,0%        |
| spese non obbligatorie                                                                           | 88.682          | 176.874        | 103.383        | -73.491                   | -41,5%        | 14.701                  | 16,6%         |





## Spese di funzionamento [in miliardi]



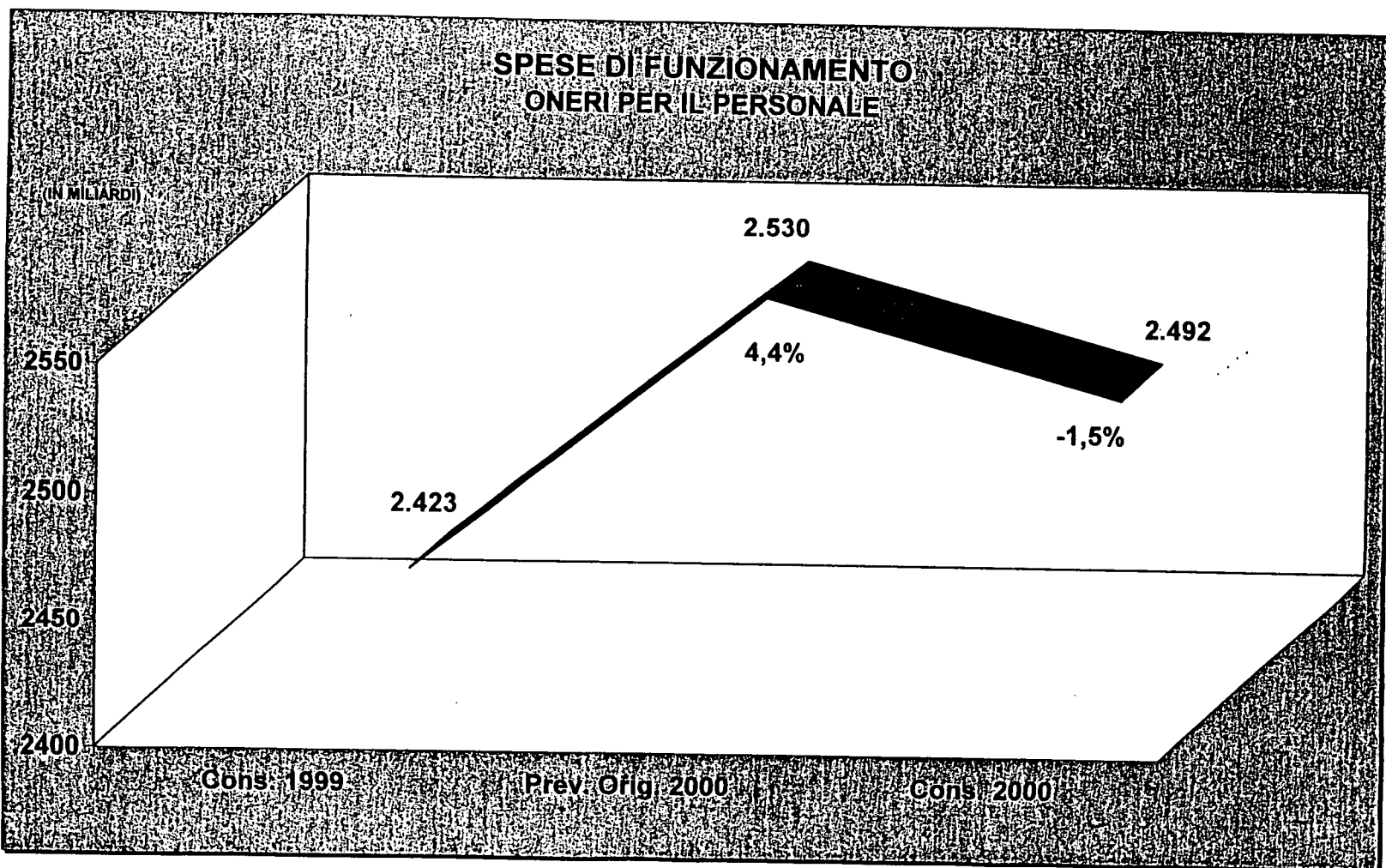
## Spese di funzionamento

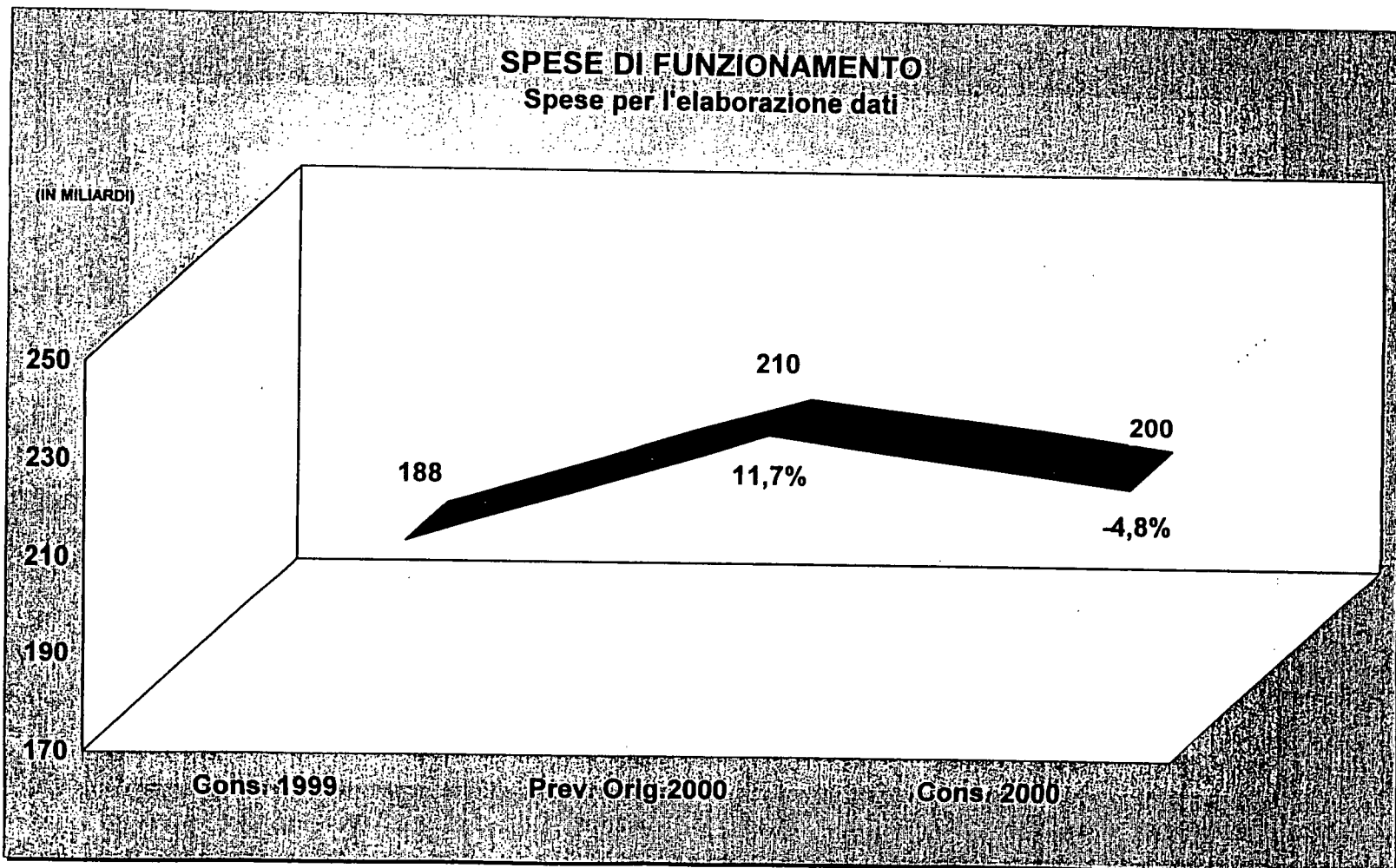
### Spese Correnti

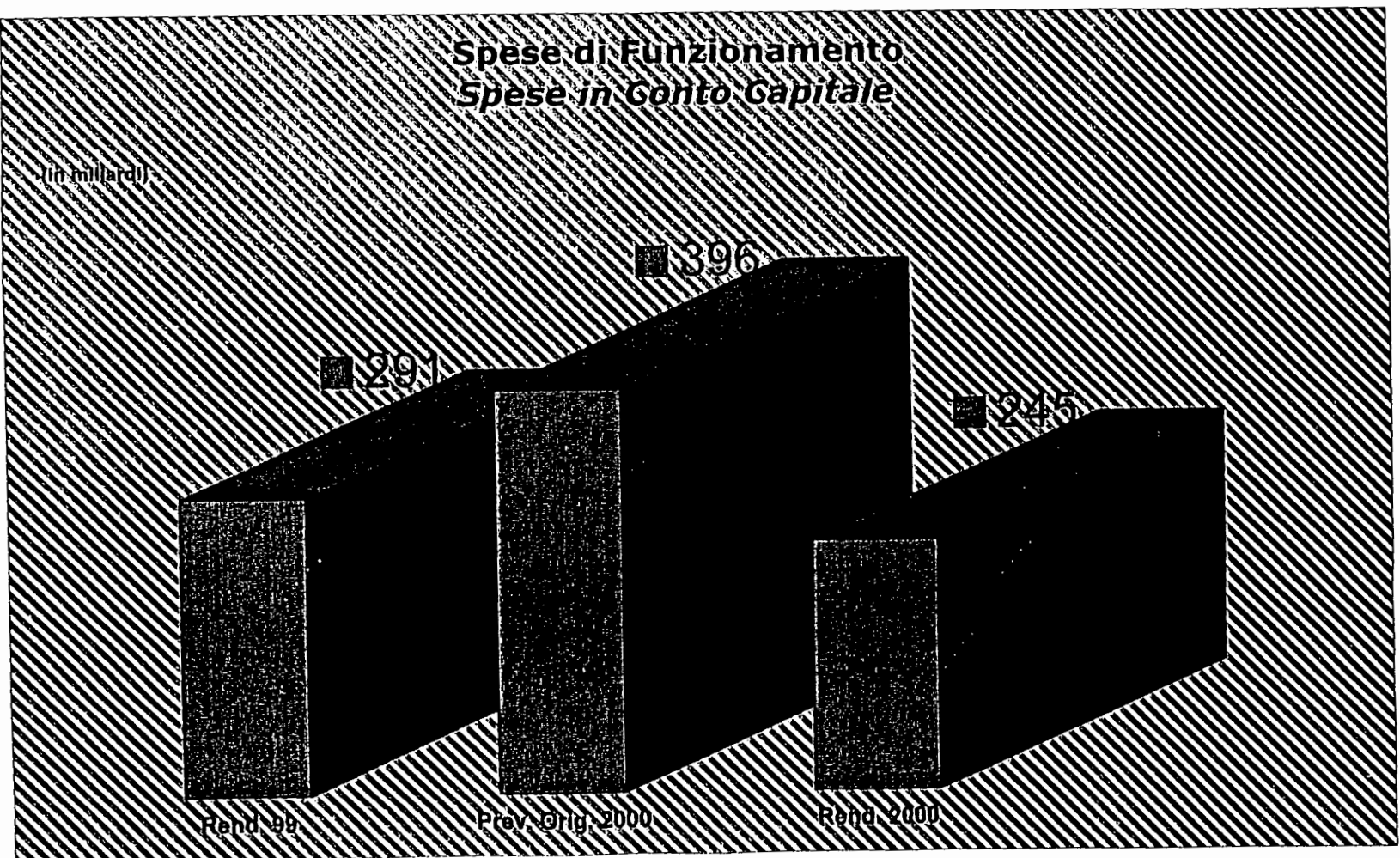
in miliardi



|                          | Rend. 99 | Prev. Orig. 2000 | Rend. 2000 |
|--------------------------|----------|------------------|------------|
| ■ spese non obbligatorie | 856      | 949              | 865        |
| ■ spese obbligatorie     | 3.622    | 4.014            | 4.208      |







## Parte Terza

## LA GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

---

**La Gestione finanziaria di cassa dell'anno 2000**, di cui nel prospetto che segue si fornisce il quadro riassuntivo, si è chiusa nel complesso con **una diminuzione delle disponibilità liquide di 22.997 mld.** quale somma algebrica di **319.672 mld. di riscossioni e 342.669. mld. di pagamenti.**

In particolare le riscossioni hanno interessato **le entrate correnti per la complessiva somma di 272.938 mld., superiore di 9.684 mld.** alle previsioni originarie di **263.254 mld.**

**Le riscossioni di entrate in conto capitale sono risultate pari a 8.521 mld.** per cui, rispetto alle previsioni originarie di **21.785 mld.,** evidenziano una **minore riscossione di 13.264. mld.** dovuta principalmente a minore contabilizzazione di somme messe a disposizione dallo Stato per la copertura degli oneri di cui alle sentenze della Corte Costituzionale n. 495/93 e 240/94 (2.347 mld.), nonché da minori anticipazioni ex art. 16 della legge n. 370/74 ed ex art. 35 della legge n. 448/98.

**I pagamenti correnti sono stati di 279.562 mld.** con un aumento **di 5.751 mld.** rispetto alle previsioni originarie di **273.811 mld.,** dovuto essenzialmente a maggiori prestazioni istituzionali (6.315 mld.) ed a minori trasferimenti passivi (622 mld.).

**I pagamenti in conto capitale pari a 25.712 mld.** registrano un aumento di **13.908 mld.** rispetto alle previsioni originarie di **11.804 mld.**

**L' aumento** risente, in via principale, dei minori prelievi dei fondi depositati

presso la Tesoreria a copertura degli oneri delle sentenze della Corte Costituzionale sopracitate (2.347 mld.) e dei maggiori rimborsi di anticipazioni di Tesoreria (18.725 mld.).

**Le partite di giro ammontano a 38.213 mld. per le riscossioni e a 37.395 mld. per i pagamenti.**

**Il fabbisogno di cassa, al netto dei trasferimenti dal bilancio dello Stato e delle anticipazioni nette, è risultato di 105.784 mld.** quale somma algebrica di 216.976 mld. di riscossioni nette e di 322.760 mld. di pagamenti. Detto importo tiene conto di 136 mld. di crediti ceduti all'INPS da Istituzioni ed Enti non aventi fini di lucro ai sensi dell'art. 3 della legge n. 426/91 e dell'art. 4 della legge n. 412/91.

**Il predetto risultato e' da ritenere piu' che positivo,** anche se rispetto allo stesso dato del preventivo originario (102.860 mld.) si e' registrato **un aumento di 2.924 mld.,** ove si tenga conto che la legge finanziaria 2000 aveva portato tale fabbisogno **a 107.130 mld.** (recepito con la 1<sup>a</sup> nota di variazione) e che sin dal bilancio originario erano state previste riscossione a titolo di cessione crediti per 9.600 mld., non realizzate in quanto l'operazione non e' stata effettuata.

Considerato che il fondo cassa a disposizione dell'INPS è aumentato di 51 mld. il differenziale da coprire **si è attestato a 105.835 mld.**

Poiche' i trasferimenti dello Stato per la copertura delle prestazioni ex art. 37 della legge n. 88/89 sono stati pari a **99.696 mld.,** l'Istituto per l'anno 2000 **ha usufruito di anticipazioni di tesoreria per 6.139 mld.,** di cui 1.754 mld. per le gestioni assistenziali e 4.385 mld. per quelle previdenziali.

**Il debito complessivo per anticipazioni di Tesoreria e trasferimenti ex art. 35 della legge n. 448/98, che al 1° gennaio 2000 era pari a 88.292 mld., passa a 71.382 mld..** Se da tali importi si sottraggono i fondi depositati in Tesoreria e sui conti correnti postali, il debito netto passa da **19.162 mld. a 25.301 mld.** alla fine del 2000 **con un peggioramento di 6.139 mld.,** pari, come già detto, alle anticipazioni usufruite nell'anno.

## GESTIONE FINANZIARIA DI CASSA

(In miliardi)

| DESCRIZIONE                                          | RENDICONTO<br>ANNO<br>1999 | PREVENTIVO<br>ANNO<br>2000 | 3^ NOTA VAR.<br>ANNO<br>2000 | RENDICONTO<br>ANNO<br>2000 | REND. 2000/3^ N. V. 2000 |              | REND. 2000/PREV. 2000 |              | REND. 2000/REND. 1999 |              |
|------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|                                                      |                            |                            |                              |                            | VAR.<br>ASSOL.           | VAR.<br>%    | VAR.<br>ASSOL.        | VAR.<br>%    | VAR.<br>ASSOL.        | VAR.<br>%    |
|                                                      |                            |                            |                              |                            |                          |              |                       |              |                       |              |
| <b>RISCOSSIONI</b>                                   |                            |                            |                              |                            |                          |              |                       |              |                       |              |
| T.1. Entrate contributive                            | 163.897                    | 165.548                    | 170.524                      | 166.296                    | -4.228                   | -2,5         | 748                   | 0,5          | 2.399                 | 1,5          |
| T.2. Trasferimenti attivi                            | 94.027                     | 93.202                     | 98.022                       | 100.538                    | 2.516                    | 2,6          | 7.336                 | 7,9          | 6.511                 | 6,9          |
| T.3. Altre entrate correnti                          | 6.814                      | 4.504                      | 4.330                        | 6.104                      | 1.774                    | 41,0         | 1.600                 | 35,5         | -710                  | -10,4        |
| <b>Totale entrate correnti</b>                       | <b>264.738</b>             | <b>263.254</b>             | <b>272.876</b>               | <b>272.938</b>             | <b>62</b>                | <b>0,0</b>   | <b>9.684</b>          | <b>3,7</b>   | <b>8.200</b>          | <b>3,1</b>   |
| T.4. Alienazione di beni patrimon. e riscos. crediti | 4.581                      | 5.858                      | 3.242                        | 3.839                      | 597                      | 18,4         | -2.019                | -34,5        | -742                  | -16,2        |
| T.5. Entrate derivanti da trasfer. in c/ capitale    | 160.821                    | 0                          | 0                            | 0                          | 0                        | 0,0          | 0                     | 0,0          | -160.821              | ...          |
| T.6. Accensione di prestiti                          | 14.492                     | 15.927                     | 8.161                        | 4.682                      | -3.479                   | -42,6        | -11.245               | -70,6        | -9.810                | -67,7        |
| <b>Totale entrate in conto capitale</b>              | <b>179.894</b>             | <b>21.785</b>              | <b>11.403</b>                | <b>8.521</b>               | <b>-2.882</b>            | <b>-25,3</b> | <b>-13.264</b>        | <b>-60,9</b> | <b>-171.373</b>       | <b>-95,3</b> |
| T.7. Partite di giro                                 | 33.724                     | 37.802                     | 38.440                       | 38.213                     | -227                     | -0,6         | 411                   | 1,1          | 4.489                 | 13,3         |
| <b>TOTALE DELLE RISCOSSIONI</b>                      | <b>478.356</b>             | <b>322.841</b>             | <b>322.719</b>               | <b>319.672</b>             | <b>-3.047</b>            | <b>-0,9</b>  | <b>-3.169</b>         | <b>-1,0</b>  | <b>-158.684</b>       | <b>-33,2</b> |

CONTINUA

| DESCRIZIONE                              | RENDICONTO<br>ANNO<br>1999 | PREVENTIVO<br>ANNO<br>2000 | 3 <sup>a</sup> NOTA VAR.<br>ANNO<br>2000 | RENDICONTO<br>ANNO<br>2000 | REND. 2000/3 <sup>a</sup> N. V. 2000 |              | REND. 2000/PREV. 2000 |              | REND. 2000/REND. 1999 |               |
|------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------|
|                                          |                            |                            |                                          |                            | VAR.                                 | VAR.         | VAR.                  | VAR.         | VAR.                  | VAR.          |
|                                          |                            |                            |                                          |                            | ASSOL.                               | %            | ASSOL.                | %            | ASSOL.                | %             |
| <b>PAGAMENTI</b>                         |                            |                            |                                          |                            |                                      |              |                       |              |                       |               |
| T.1. Prestazioni istituzionali           | 249.350                    | 258.160                    | 264.593                                  | 264.475                    | -118                                 | -0,0         | 6.315                 | 2,4          | 15.125                | 6,1           |
| T.1. Trasferimenti passivi               | 4.965                      | 6.087                      | 5.711                                    | 5.465                      | -246                                 | -4,3         | -622                  | -10,2        | 500                   | 10,1          |
| T.1. Altri pagamenti correnti            | 7.775                      | 9.564                      | 9.091                                    | 9.622                      | 531                                  | 5,8          | 58                    | 0,6          | 1.847                 | 23,8          |
| <b>Totale spese correnti</b>             | <b>262.090</b>             | <b>273.811</b>             | <b>279.395</b>                           | <b>279.562</b>             | <b>167</b>                           | <b>0,1</b>   | <b>5.751</b>          | <b>2,1</b>   | <b>17.472</b>         | <b>6,7</b>    |
| T.2. Pagamenti in conto capitale         | 3.569                      | 5.985                      | 2.839                                    | 3.584                      | 745                                  | 26,2         | -2.401                | -40,1        | 15                    | 0,4           |
| T.3. Estinzione di mutui e anticipazioni | 166.196                    | 5.819                      | 6.002                                    | 22.128                     | 16.126                               | 268,7        | 16.309                | 280,3        | -144.068              | -86,7         |
| <b>Totale spese in conto capitale</b>    | <b>169.765</b>             | <b>11.804</b>              | <b>8.841</b>                             | <b>25.712</b>              | <b>16.871</b>                        | <b>190,8</b> | <b>13.908</b>         | <b>117,8</b> | <b>-144.053</b>       | <b>-84,9</b>  |
| T.4 Partite di giro                      | 33.259                     | 37.226                     | 38.374                                   | 37.395                     | -979                                 | -2,6         | 169                   | 0,5          | 4.136                 | 12,4          |
| <b>TOTALE DEI PAGAMENTI</b>              | <b>465.114</b>             | <b>322.841</b>             | <b>326.610</b>                           | <b>342.669</b>             | <b>16.059</b>                        | <b>4,9</b>   | <b>19.828</b>         | <b>6,1</b>   | <b>-122.445</b>       | <b>-26,3</b>  |
| <b>SALDI</b>                             |                            |                            |                                          |                            |                                      |              |                       |              |                       |               |
| 1. di parte corrente                     | 2.648                      | -10.557                    | -6.519                                   | -6.624                     | -105                                 | 1,6          | 3.933                 | -37,3        | -9.272                | -350,2        |
| 2. in conto capitale                     | 10.129                     | 9.981                      | 2.562                                    | -17.191                    | -19.753                              | -771,0       | -27.172               | -272,2       | -27.320               | -269,7        |
| <b>3. sul complesso</b>                  | <b>13.242</b>              | <b>0</b>                   | <b>-3.891</b>                            | <b>-22.997</b>             | <b>-19.106</b>                       | <b>491,0</b> | <b>-22.997</b>        | <b>0,0</b>   | <b>-36.239</b>        | <b>-273,7</b> |

... Non valutabile o non significativa