

DELIBERA DEL 12 OTTOBRE 2021 N. 259

Variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2021  
(Provvedimento n. 1 - Assestamento)

### IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

nella seduta del 12 ottobre 2021

visto il decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 479, e successive modificazioni;

visto il decreto del Presidente della Repubblica 24 settembre 1997, n. 367;

visto il decreto legge 28 gennaio 2019, n. 4, convertito con modificazioni dalla legge 28 marzo 2019, n. 26 e, in particolare, l'art. 25 recante l'ordinamento degli Enti previdenziali pubblici;

visto il decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 30 luglio 2019 di nomina del Presidente dell'Istituto;

visto il decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 17 febbraio 2020 di nomina del Vice Presidente dell'Istituto;

visto il decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 16 dicembre 2019 di nomina del Consiglio di amministrazione dell'Istituto;

vista la legge 31 dicembre 2009, n. 196, e successive modificazioni;

visto il decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123, "Riforma dei controlli di regolarità amministrativa e contabile e potenziamento dell'attività di analisi e valutazione della spesa, a norma dell'art. 49 della legge 31 dicembre 2009, n. 196" e successive modificazioni;

viste le norme sull'Ordinamento amministrativo/contabile di cui alla determinazione presidenziale 16 gennaio 2013, n.10 e successive modificazioni;

vista la legge 30 dicembre 2020, n. 178 "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023";

vista la deliberazione del Consiglio di indirizzo e vigilanza 30 dicembre 2020, n. 23, con la quale è stato approvato il "Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021", predisposto con deliberazione del Consiglio di amministrazione 14 dicembre 2020, n. 292;

visto il decreto legge 22 marzo 2021, n. 41 "Misure urgenti in materia di sostegno alle imprese e agli operatori economici, di lavoro, salute e servizi territoriali, connesse all'emergenza da COVID", convertito con modificazioni dalla legge 21 maggio 2021, n. 69;

vista la deliberazione del Consiglio di indirizzo e vigilanza 3 settembre 2021, n. 10, con la quale è stato approvato il "Conto consuntivo per l'esercizio 2020", predisposto con deliberazione del Consiglio di amministrazione 3 agosto 2021, n. 211;

vista la relazione del Direttore generale in data 27 settembre 2021;

esaminate e condivise le motivazioni contenute nella citata relazione del Direttore generale;

con il parere consultivo favorevole del Direttore generale,

### DELIBERA

di predisporre, ai fini dell'approvazione da parte del Consiglio di indirizzo e vigilanza, le variazioni degli stanziamenti di competenza e di cassa per l'esercizio 2021, per le Missioni e Programmi di seguito elencate:

#### **ENTRATE**

	VARIAZIONI (in euro)	
	COMPETENZA	CASSA
E.1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	250.000.000	150.000.000
E.2 Trasferimenti correnti	490.000	490.000
E.3 Entrate extratributarie	-561.700	-1.551.700
<b>Totale Entrate Correnti</b>	<b>249.928.300</b>	<b>148.938.300</b>
E.4 Entrate in conto capitale	-3.200.000	-3.150.000
E.5 Entrate da riduzione di attività finanziaria		
E.7 Anticipazioni da Istituto Tesoriere/Cassiere		
<b>Totale Entrate in Conto Capitale</b>	<b>-3.200.000</b>	<b>-3.150.000</b>
E.9 Entrate per conto terzi e partite di giro	19.967.000	12.969.000
<b>Totale Entrate per Partite di Giro</b>	<b>19.967.000</b>	<b>12.969.000</b>
<b>Totale Entrate</b>	<b>266.695.300</b>	<b>158.757.300</b>

**MISSIONE 1 – “POLITICHE PREVIDENZIALI”****1.1 GESTIONI TARIFFARIE ED  
ECONOMICHE DEGLI ASSICURANTI****VARIAZIONI  
(in euro)**

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	3.377.576	3.312.288
Interventi	55.000	55.000
Altre spese correnti	28.787	23.999
<b>Totale spese correnti</b>	<b>3.461.363</b>	<b>3.391.287</b>
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>393.873</b>	<b>308.698</b>
<b>Totale M/P 1.1 Gestioni tariffarie ed economiche degli assicuranti</b>	<b>3.855.236</b>	<b>3.699.985</b>

**1.2 PRESTAZIONI ECONOMICHE AGLI  
ASSICURATI****VARIAZIONI  
(in euro)**

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	1.767.084	570.182
Interventi	55.000	55.000
Altre spese correnti		
<b>Totale spese Correnti</b>	<b>1.822.084</b>	<b>625.182</b>
<b>Totale Spese in conto capitale</b>	<b>616.799</b>	<b>488.824</b>
<b>Totale M/P 1.2 Prestazioni economiche agli assicurati</b>	<b>2.438.883</b>	<b>1.114.006</b>

**MISSIONE 2 – “TUTELA DELLA SALUTE”****2.1 ATTIVITA' SOCIO-SANITARIE**VARIAZIONI  
(in euro)

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	9.276.881	8.841.386
Interventi	8.750	8.750
Altre spese correnti		
<b>Totale spese correnti</b>	<b>9.285.631</b>	<b>8.850.136</b>
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>120.305</b>	<b>114.703</b>
<b>Totale M/P 2.1 Attività socio-sanitarie</b>	<b>9.405.936</b>	<b>8.964.839</b>

**2.2 ATTIVITA' DI REINSERIMENTO SOCIO-LAVORATIVO**VARIAZIONI  
(in euro)

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	-1.080.460	-1.035.389
Interventi	-1.766.750	-5.020.171
Altre spese correnti		
<b>Totale spese correnti</b>	<b>-2.847.210</b>	<b>-6.055.560</b>
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>123.130</b>	<b>37.083</b>
<b>Totale M/P 2.2 Attività di reinserimento socio-lavorativo</b>	<b>-2.724.080</b>	<b>-6.018.477</b>

**2.3 ATTIVITA' DI ASSISTENZA PROTESICA  
E RIABILITATIVA EFFETTUATE DA  
STRUTTURE DELL' ISTITUTO****VARIAZIONI  
(in euro)**

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	-6.100.819	-6.256.602
Interventi		
Altre spese correnti		
<b>Totale spese correnti</b>	<b>-6.100.819</b>	<b>-6.256.602</b>
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>695</b>	<b>72.402</b>
<b>Totale M/P 2.3 Attività di assistenza protesica e riabilitativa effettuate da strutture dell'Istituto</b>	<b>-6.100.124</b>	<b>-6.184.200</b>

**MISSIONE 3 – “POLITICHE PER IL LAVORO”****3.1 ATTIVITA' DI SOSTEGNO ECONOMICO  
PER LA PREVENZIONE****VARIAZIONI  
(in euro)**

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	435.124	457.878
Interventi	63.014.285	37.443.973
Altre spese correnti		
<b>Totale spese correnti</b>	<b>63.449.409</b>	<b>37.901.851</b>
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>36.847</b>	<b>29.839</b>
<b>Totale M/P 3.1 Attività di sostegno economico per la prevenzione</b>	<b>63.486.256</b>	<b>37.931.690</b>

**3.2 ATTIVITA' DI FORMAZIONE PER LA  
PREVENZIONE****VARIAZIONI  
(in euro)**

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	982.068	785.523
Interventi	-10.450.000	-2.000.000
Altre spese correnti		
<b>Totale spese correnti</b>	<b>-9.467.932</b>	<b>-1.214.477</b>
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>38.395</b>	<b>31.083</b>
<b>Totale M/P 3.2 Attività di formazione per la prevenzione</b>	<b>-9.429.537</b>	<b>-1.183.394</b>

**3.3 ATTIVITA' DI INFORMAZIONE,  
CONSULENZA E ASSISTENZA PER LA  
PREVENZIONE****VARIAZIONI  
(in euro)**

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	-40.281	729.003
Interventi		2.000.000
Altre spese correnti		
<b>Totale spese correnti</b>	<b>-40.281</b>	<b>2.729.003</b>
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>38.566</b>	<b>31.211</b>
<b>Totale M/P 3.3 Attività di informazione, consulenza e assistenza per la prevenzione</b>	<b>-1.715</b>	<b>2.760.214</b>

**MISSIONE 4 – “RICERCA E INNOVAZIONE”****4.1 ATTIVITA' DI RICERCA ISTITUZIONALE**VARIAZIONI  
(in euro)

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	607.230	593.223
Interventi	440.000	500.000
Altre spese correnti	15.350	-3.791
<b>Totale spese correnti</b>	<b>1.062.580</b>	<b>1.089.432</b>
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>142.083</b>	<b>82.299</b>
<b>Totale M/P 4.1 Attività di ricerca istituzionale</b>	<b>1.204.663</b>	<b>1.171.731</b>

**4.2 ATTIVITA' DI RICERCA SCIENTIFICA**VARIAZIONI  
(in euro)

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	-130.973	-126.031
Interventi	-1.640.000	-500.000
Altre spese correnti		
<b>Totale spese correnti</b>	<b>-1.770.973</b>	<b>-626.031</b>
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>15.829</b>	<b>12.503</b>
<b>Totale M/P 4.2 Attività di ricerca scientifica</b>	<b>-1.755.144</b>	<b>-613.528</b>

**MISSIONE 5 – “SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE  
AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE”****5.1 INDIRIZZO POLITICO****VARIAZIONI  
(in euro)**

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	-113.594	-116.120
Interventi		
Altre spese correnti		
<b>Totale spese correnti</b>	<b>-113.594</b>	<b>-116.120</b>
<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>-167</b>	<b>-283</b>
<b>Totale M/P 5.1 Indirizzo politico</b>	<b>-113.761</b>	<b>-116.403</b>

**5.2 SERVIZI E AFFARI GENERALI PER LE  
AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA****VARIAZIONI  
(in euro)**

	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento	9.932.565	9.981.239
Interventi		
Altre spese correnti	-544.137	-520.208
<b>Totale spese correnti</b>	<b>9.388.428</b>	<b>9.461.031</b>
<b>Spese in conto capitale</b>	<b>-2.226.355</b>	<b>-1.908.362</b>
<b>Totale M/P 5.2 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza</b>	<b>7.162.073</b>	<b>7.552.669</b>



**MISSIONE 6 – “SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO”**

6.1 <i>SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</i>	VARIAZIONI (in euro)	
	COMPETENZA	CASSA
<b>Spese per conto terzi e partite di giro</b>	19.967.000	23.060.000
<b>Totale M/P 6.1 <i>Servizi conto terzi e partite di giro</i></b>	<b>19.967.000</b>	<b>23.060.000</b>

**MISSIONE 7 – “FONDI DA RIPARTIRE”**

7.1 <i>FONDI DA RIPARTIRE</i>	VARIAZIONI (in euro)	
	COMPETENZA	CASSA
Funzionamento		
Interventi		
Altre spese correnti	-34.865.145	-34.549.498
<b>Totale spese correnti</b>	<b>-34.865.145</b>	<b>-34.549.498</b>
<b>Spese in conto capitale</b>		
<b>Totale M/P 7.1 <i>Fondi da ripartire</i></b>	<b>-34.865.145</b>	<b>-34.549.498</b>

A seguito delle proposte di variazione sopra descritte, le previsioni assestate risultano, rispetto a quelle della previsione di bilancio 2021, così modificate:

### **COMPETENZA**

A - ENTRATE	€
Correnti	249.928.300
C/Capitale	- 3.200.000
Partite di giro	19.967.000
Totale	266.695.300
B - SPESE	
Correnti	33.263.541
C/Capitale	- 700.000
Partite di giro	19.967.000
Totale	52.530.541
DIFFERENZA (A-B)	214.164.759

### **CASSA**

A - ENTRATE	€
Correnti	148.938.300
C/Capitale	- 3.150.000
Partite di giro	12.969.000
Totale	158.757.300
B - SPESE	
Correnti	15.229.634
C/Capitale	- 700.000
Partite di giro	23.060.000
Totale	37.589.634
DIFFERENZA (A-B)	121.167.666

Pertanto, in considerazione del saldo differenziale positivo (€ 214.164.759) tra entrate e uscite di competenza sopra riportato, l'**avanzo finanziario** 2021 aumenta rispetto all'importo di € 71.618.586 stimato in sede di predisposizione del Bilancio di previsione 2021, per attestarsi sugli attuali **€ 285.783.345**.

In termini di cassa, in considerazione del saldo differenziale positivo (€ 121.167.666) tra entrate e uscite di cassa sopra riportato, la **giacenza di cassa** stimata al 31



ISTITUTO NAZIONALE PER L'ASSICURAZIONE  
CONTRO GLI INFORTUNI SUL LAVORO

dicembre 2021 aumenta rispetto all'importo di € 28.558.199.892 esposto in sede di predisposizione del Bilancio di previsione 2021, per attestarsi sugli attuali € **28.679.367.558**.

Infine, fermi restando i principali movimenti di natura economica, a causa del saldo differenziale positivo tra entrate e uscite di parte corrente (€ 216.664.759), nonché dell'utilizzo del fondo di riserva a copertura di spese correnti (€ 34.865.145) l'importo del risultato economico, quantificato in sede di predisposizione del bilancio di previsione 2021 in € 127.560.554, risulta rideterminato nell'attuale **avanzo economico di € 309.360.168**.

Il Segretario  
f.to Stefania Di Pietro

Il Presidente  
f.to Franco Bettoni