

IL RAPPORTO SUI RISULTATI (ART.5, COMMA 4, LETTERA D, DEL DM 27 MARZO 2013)

Il documento, elaborato ai sensi dell'art. 5 del D.M. 27 marzo 2013, tenuto conto altresì di quanto previsto in materia dal DPCM 12 dicembre 2012 e della nota del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali, n. 4407 del 22/10/2014, è strettamente collegato al piano degli indicatori e dei risultati attesi riportato nel budget 2014. A fronte dei risultati attesi, viene data evidenza, all'interno del documento, delle risultanze della gestione e delle motivazioni degli eventuali scostamenti.

| | |
|--------------------|--|
| MISSIONE 25 | POLITICHE PREVIDENZIALI |
| PROGRAMMA 3 | PREVIDENZA OBBLIGATORIA E COMPLEMENTARE, ASSICURAZIONI SOCIALI |

| | |
|--|--|
| Obiettivo | NON GRAVARE SUL BILANCIO DELLO STATO |
| Descrizione sintetica | Garantire la sostenibilità finanziaria di lungo periodo della Cassa. Le attività per realizzare l'obiettivo consistono nel monitoraggio delle variabili demografiche, economiche, finanziarie e nella predisposizione del Bilancio tecnico attuariale, da redigere con cadenza biennale (in base al Regolamento Generale di Previdenza 2012 di Inarcassa). Il Bilancio tecnico, come previsto dal D.L. 29/11/2007, sviluppa le proiezioni su un arco temporale minimo di 30 anni "ai fini della verifica della stabilità" e, "per una migliore cognizione dell'andamento delle gestioni nel lungo termine", su un periodo di 50 anni. |
| Arco temporale previsto per la realizzazione | Biennale (coincide con la cadenza del Bilancio tecnico attuariale) |
| Portatori di interesse | Stakeholder |
| Risorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione dell'obiettivo | / |
| Centro di responsabilità | / |
| Numero indicatori | 1 |

| | |
|---|---|
| Indicatore | SALDO TOTALE DEL BILANCIO TECNICO ATTUARIALE, DATO DALLA DIFFERENZA FRA TUTTE LE ENTRATE E TUTTE LE USCITE, COME PREVISTO DAL D.L. 29/11/2007 (IL SALDO COINCIDE CON QUELLO DEL CONTO ECONOMICO) |
| Tipologia | Indicatore di impatto (outcome) |
| Unità di Misura | Euro |
| Metodo di calcolo | Modello statistico-attuariale |
| Fonte dei dati | Bilancio tecnico attuariale |
| Valori Target (risultato atteso) | Positività del saldo totale a 30 anni, con proiezioni a 50 anni "per una migliore cognizione dell'andamento delle gestioni nel lungo termine" |
| Valori a Consuntivo | Nella riunione del 30 ottobre 2015, il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Bilancio tecnico di Inarcassa al 31/12/2014, trasmesso ai Ministeri Vigilanti il 4/11/2015. Il Bilancio tecnico, come richiesto dalla normativa di riferimento, è stato redatto su un orizzonte temporale di 50 anni (2015-2064) in linea con le ipotesi economiche, demografiche e finanziarie adottate a livello nazionale per l'intero sistema pensionistico pubblico di cui alla Nota del Ministero del Lavoro del 23/07/2015. Le valutazioni evidenziano un fisiologico periodo di saldo previdenziale negativo tra il 2039 e il 2059 dovuto alle generazioni dei "baby boomers", largamente coperto dai rendimenti del patrimonio investito; il saldo previdenziale diventa strutturalmente positivo a partire dal 2060. Il saldo totale si mantiene sempre positivo lungo tutto l'arco temporale dei 50 anni delle proiezioni, così come il Patrimonio risulta sempre costantemente superiore alla Riserva legale. |

| | |
|--------------------|----------------------------------|
| MISSIONE 32 | SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI |
| PROGRAMMA 2 | INDIRIZZO POLITICO |

| | |
|--|--|
| Obiettivo | ASSolverE AL MANDATO STATUTARIO ASSEGNATO ALL'ORGANO DI INDIRIZZO |
| Descrizione sintetica | Valutazione e controllo strategico e emanazione degli atti di indirizzo |
| Arco temporale previsto per la realizzazione | Annuale |
| Portatori di interesse | Stakeholder |
| Risorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione dell'obiettivo | Risorse dedicate all'indirizzo politico dell'Ente |
| Centro di responsabilità | / |
| Numero indicatori | / |

| | |
|---|--|
| Indicatore | |
| Tipologia | |
| Unità di Misura | |
| Metodo di calcolo | |
| Fonte dei dati | |
| Valori Target (risultato atteso) | |
| Valori a Consuntivo | |

| | |
|--------------------|--|
| MISSIONE 32 | SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI |
| PROGRAMMA 3 | SERVIZI GENERALI, FORMATIVI E APPROVVIGIONAMENTI |

| | |
|--|---|
| Obiettivo | GARANTIRE IL SUPPORTO AL VERTICE E ALLE FUNZIONI DI BUSINESS |
| Descrizione sintetica | Svolgimento di attività strumentali a supporto del vertice e delle funzioni di business per garantire il funzionamento generale |
| Arco temporale previsto per la realizzazione | Annuale |
| Portatori di interesse | Stakeholder |
| Risorse finanziarie da utilizzare per la realizzazione dell'obiettivo | In via residuale le spese di funzionamento non divisibili sostenute per lo svolgimento di attività strumentali a supporto dell'Ente |
| Centro di responsabilità | Diversi |
| Numero indicatori | / |

| | |
|---|--|
| Indicatore | |
| Tipologia | |
| Unità di Misura | |
| Metodo di calcolo | |
| Fonte dei dati | |
| Valori Target (risultato atteso) | |
| Valori a Consuntivo | |

Fonte: Bilancio Consuntivo 2015