



Fondo di compensazione dell'assicurazione vecchiaia e superstiti, dell'assicurazione invalidità e dell'ordinamento delle indennità per perdita di guadagno

Rendiconto 2016

Approvato dal Consiglio federale il 23 maggio 2017

Bilancio dell'AVS al 31 dicembre 2016

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Attivi		
<i>Liquidità e investimenti</i>	29 697 410 494	28 477 525 769
Quota liquidità	18 501 745	21 266 987
Quota investimenti	29 678 908 749	28 456 258 782
<i>Opere sociali</i>	4 696 399 087	4 623 455 610
<i>Conti correnti</i>	4 237 942 553	4 153 398 386
Casse di compensazione	3 177 215 409	3 129 484 802
Confederazione, IVA	515 516 506	467 022 578
Confederazione, contributi	—	—
Confederazione, tassa sulle case da gioco	545 210 638	556 891 006
<i>Debitori</i>	3 330 821	1 007 840
<i>Conti competenza</i>	455 125 712	469 049 384
<i>Credito verso l'AI</i>	11 406 233 771	12 229 422 356
Totale Attivi	45 800 043 352	45 330 403 736

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
B. Passivi		
Opere sociali	1 132 482 212	1 101 269 388
<i>Conti correnti</i>	9 429 424	15 392 682
Casse di compensazione	6 083 826	3 887 946
Confederazione, contributi	3 345 598	11 504 737
<i>Creditori</i>	5 762 664	16 093 344
<i>Contributi AFA</i>	2 043 898	4 234 006
Confederazione, contributi AFA	458 599	470 671
Cantoni, contributi AFA	1 585 299	3 763 335
<i>Assicurazione contro la disoccupazione (AD)</i>	1 024 687 940	965 031 168
AD, conto corrente	830 687 940	770 031 168
AD, ritenuta	194 000 000	195 000 000
<i>Accantonamenti</i>	90 558 286	100 518 188
Fondi propri	44 667 561 139	44 229 134 347
Totale Passivi	45 800 043 352	45 330 403 736

Conto d'esercizio dell'AVS

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Ricavi		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	30 862 217 874	30 414 743 160
Contributi della Confederazione	8 314 654 402	8 159 195 263
Parti d'imposta	2 580 913 104	2 577 586 618
Ricavi da azioni di regresso	5 878 077	4 965 823
Rimanenti ricavi	—	2 513
Totale Ricavi	41 763 663 456	41 156 493 377
B. Spese		
Prestazioni in denaro	42 153 729 591	41 371 993 524
Spese per misure individuali	81 269 484	76 696 249
Contributi a istituzioni di utilità pubblica	91 465 295	84 717 267
Spese di applicazione	12 596 016	11 719 689
Spese amministrative	191 141 159	189 887 406
Totale Spese	42 530 201 546	41 735 014 134
C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale	-766 538 089	-578 520 757
Risultato degli investimenti, quota	1 082 670 657	-236 778 395
Interessi su credito AI a favore dell'AVS	122 294 224	256 860 801
D. Risultato d'esercizio totale	438 426 792	-558 438 352

Bilancio dell'AI al 31 dicembre 2016

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Attivi		
<i>Liquidità e investimenti</i>	4 276 684 740	4 264 531 474
Quota liquidità	2 524 944	2 904 276
Quota investimenti	4 274 159 796	4 261 627 198
<i>Opere sociali</i>	795 556 617	783 599 420
<i>Conti correnti</i>	682 721 258	661 646 265
Casse di compensazione, debitori	433 596 365	427 370 688
Confederazione, IVA	249 124 893	234 275 577
Confederazione, contributi	—	—
<i>Debitori</i>	7 855 525	12 894 972
Crediti derivanti dall'obbligo alla restituzione	4 202 074	2 442 237
Rimanenti debitori	3 653 451	10 452 735
<i>Prestiti</i>	178 660	169 752
<i>Immobili</i>	28 766 578	30 377 452
<i>Conti competenza</i>	76 034 596	78 510 980
Totale Attivi	5 072 241 357	5 048 130 894
B. Passivi		
<i>Debito verso l'AVS</i>	11 406 233 771	12 229 422 356
<i>Opere sociali</i>	72 241 357	48 130 894
<i>Conti correnti</i>	43 042 477	18 574 873
Casse di compensazione	830 263	530 948
Confederazione, contributi	42 196 593	17 968 204
Confederazione, contributi sugli interessi del debito AI	15 621	75 721
<i>Creditori</i>	13 640 924	12 279 012
<i>Accantonamenti</i>	15 557 956	17 277 009
<i>Fondi propri</i>	-6 406 233 771	-7 229 422 356
Capitale	5 000 000 000	5 000 000 000
Perdita differita	-11 406 233 771	-12 229 422 356
Totale Passivi	5 072 241 357	5 048 130 894

Conto d'esercizio dell'AI

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Ricavi		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	5 171 467 891	5 096 369 009
Contributi della Confederazione	3 554 887 786	3 693 056 075
Parti d'imposta	1 111 624 893	1 111 025 577
Ricavi da azioni di regresso	54 711 699	48 726 075
Rimanenti ricavi	1 826	3 355
Totale Ricavi	9 892 694 095	9 949 180 091
B. Spese		
Prestazioni in denaro	6 463 804 103	6 466 965 076
Spese per misure individuali	1 769 482 416	1 724 933 023
Contributi a istituzioni di utilità pubblica	155 158 447	166 131 506
Spese di applicazione	191 972 001	178 109 356
Spese amministrative	497 847 599	511 082 639
Interessi su credito AI a favore dell'AVS	122 294 224	256 860 801
Totale Spese	9 200 558 791	9 304 082 401
C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale	692 135 304	645 097 690
Risultato degli investimenti, quota	131 053 282	-31 480 013
D. Risultato d'esercizio totale	823 188 586	613 617 677

Bilancio delle IPG al 31 dicembre 2016

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Attivi		
<i>Liquidità e investimenti</i>	866 877 716	902 585 697
Quota liquidità	811 589	1 037 241
Quota investimenti	866 066 127	901 548 456
<i>Opere sociali</i>	163 849 132	180 710 583
<i>Conti correnti</i>	139 370 260	152 632 388
<i>Debitori</i>	39 180	38 559
<i>Conti competenza</i>	24 439 692	28 039 636
Totale Attivi	1 030 726 847	1 083 296 280
B. Passivi		
<i>Opere sociali</i>	6 704 211	7 658 669
<i>Conti correnti</i>	266 870	189 624
<i>Creditori</i>	1 436 562	1 298 677
<i>Accantonamenti</i>	5 000 779	6 170 367
<i>Fondi propri</i>	1 024 022 637	1 075 637 611
Totale Passivi	1 030 726 847	1 083 296 280

Conto d'esercizio delle IPG

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Ricavi		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	1 658 471 680	1 818 225 479
Rimanenti ricavi	—	150
Totale Ricavi	1 658 471 680	1 818 225 628
B. Spese		
Prestazioni in denaro	1 742 115 343	1 699 795 210
Spese amministrative	3 401 397	3 132 530
Totale Spese	1 745 516 740	1 702 927 740
C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale	-87 045 060	115 297 888
Risultato degli investimenti, quota	35 430 085	-7 429 478
D. Risultato d'esercizio totale	-51 614 975	107 868 410

**Bilancio della gestione comune degli investimenti AVS, AI e IPG
al 31 dicembre 2016**

	31.12.2016 Fr.	31.12.2015 Fr.
A. Attivi		
<i>Liquidità e investimenti di denaro</i>	3 020 045 412	3 411 535 036
Liquidità	2 868 657 597	2 312 756 847
Depositi a termine	65 000 000	680 000 000
Strumenti del mercato monetario	86 387 815	68 778 189
Reverse Repo	—	350 000 000
<i>Investimenti</i>	32 231 545 251	30 591 696 570
Prestiti diretti	2 838 763 143	3 189 344 322
Obbligazioni in franchi svizzeri	4 327 274 380	4 938 428 707
Obbligazioni in valute estere	10 319 297 607	9 191 104 592
Azioni svizzere	1 373 502 325	1 429 123 983
Azioni estere	5 129 137 616	4 774 825 005
Fondi d'investimento	7 866 444 605	6 719 703 828
Valori di rimpiazzo positivi	243 825 575	244 766 133
Investimenti immobiliari	133 300 000	104 400 000
<i>Debitori</i>	162 183 729	292 318 407
Imposta preventiva / Imposta alla fonte	17 249 742	19 634 579
Interessi pro rata	143 603 338	156 062 834
Rimanenti crediti	251 092	531 061
Affari in corso	—	115 082 295
Transitori attivi	1 079 556	1 007 638
<i>Investimenti materiali</i>	30 301 589	31 194 652
Immobili amministrativi	27 302 384	27 805 497
Altri investimenti materiali	2 999 206	3 389 155
Totale Attivi	35 444 075 981	34 326 744 665
B. Passivi		
<i>Impegni da investimenti</i>	624 941 309	707 310 228
<i>Debiti a breve termine</i>	—	—
<i>Altri impegni da investimenti</i>	<i>578 394 026</i>	<i>705 458 477</i>
Valore negativo di sostituzione	574 389 206	701 236 380
Transitori passivi	4 004 820	4 222 097
<i>Rimanenti impegni</i>	<i>46 547 283</i>	<i>1 851 751</i>
Impegni diversi	2 233 392	1 851 751
Affari in corso	44 313 892	—
<i>Fondi propri</i>	34 819 134 672	33 619 434 437
Totale Passivi	35 444 075 981	34 326 744 665

Risultato della gestione comune degli investimenti

	2016 Fr.	2015 Fr.
A. Risultato degli investimenti		
Ricavi a titolo di interessi	403 232 686	479 266 754
Redditi di capitali	226 440 044	206 631 116
Commissioni per prestito di titoli	3 897 379	4 123 125
Utili e perdite di capitale realizzati e non realizzati	673 196 361	-840 951 300
Spese a titolo di interessi	-60 396 339	-128 183 890
Risultato investimento immobiliare	2 783 893	3 426 309
Totale	1 249 154 024	-275 687 886
B. Spese di gestione del Fondo		
IVA	552 433	554 789
Commissioni per la gestione esterna	11 652 368	11 336 335
Rimanenti commissioni	3 537 646	3 520 092
Onorari	887 840	1 197 266
Onorari di revisione	168 592	369 062
Spese d'esercizio	20 865 909	18 578 796
Risultato immobili	200 573	160 806
Ammortamento immobili	1 906 271	1 887 396
Totale	39 771 633	37 604 542
C. Risultato della gestione del Fondo	1 209 382	-313 292
	392	427

2 maggio 2017

Ufficio centrale di compensazione