



# Fondi di compensazione dell'assicurazione vecchiaia e superstiti, dell'assicurazione invalidità e del regime delle indennità per perdita di guadagno

## Rendiconto 2015

Approvato dal Consiglio federale il 3 giugno 2016

### Bilancio dell'AVS al 31 dicembre 2015

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
<b>A. Attivi</b>		
<b><i>Liquidità e investimenti</i></b>	<b>28 477 525 769</b>	<b>28 119 732 697</b>
Quota liquidità	21 266 987	26 035 370
Quota investimenti	28 456 258 782	28 093 697 327
<b><i>Opere sociali</i></b>	<b>4 623 455 610</b>	<b>4 902 057 714</b>
<i>Conti correnti</i>	4 153 398 386	4 345 766 395
Casse di compensazione	3 129 484 802	3 200 278 389
Confederazione, IVA	467 022 578	551 081 752
Confederazione, contributi	—	1 367 523
Confederazione, tassa sulle case da gioco	556 891 006	593 038 731
<i>Debitori</i>	1 007 840	4 019 214
<i>Conti di regolarizzazione</i>	469 049 384	552 272 105
<b><i>Credito verso l'AI</i></b>	<b>12 229 422 356</b>	<b>12 843 040 034</b>
<b>Totale attivi</b>	<b>45 330 403 736</b>	<b>45 864 830 445</b>

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
<b>B. Passivi</b>		
<b>Opere sociali</b>	<b>1 101 269 388</b>	<b>1 077 257 746</b>
Conti correnti	15 392 682	3 696 640
Creditori	16 093 344	13 367 716
Contributi AFA	4 234 006	6 303 483
Confederazione, contributi AFA	470 671	1 718 767
Cantoni, contributi AFA	3 763 335	4 584 717
Assicurazione contro la disoccupazione (AD)	965 031 168	954 236 825
AD, conto corrente	770 031 168	781 236 825
AD, ritenuta	195 000 000	173 000 000
Accantonamenti	100 518 188	99 653 081
<b>Fondi propri</b>	<b>44 229 134 347</b>	<b>44 787 572 699</b>
<b>Totale passivi</b>	<b>45 330 403 736</b>	<b>45 864 830 445</b>

### Conto d'esercizio dell'AVS

	2015 Fr.	2014 Fr.
<b>A. Ricavi</b>		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	30 414 743 160	29 942 037 945
Contributi della Confederazione	8 159 195 263	7 989 367 523
Parti d'imposta	2 577 586 618	2 608 658 718
Ricavi da azioni di regresso	4 965 823	6 154 893
Altri ricavi	2 513	279 791
<b>Totale ricavi</b>	<b>41 156 493 377</b>	<b>40 546 498 870</b>
<b>B. Spese</b>		
Prestazioni in denaro	41 371 993 524	40 482 505 181
Spese per misure individuali	76 696 249	72 791 462
Contributi a istituzioni di utilità pubblica	84 717 267	113 721 195
Spese di esecuzione	11 719 689	11 920 116
Spese amministrative	189 887 406	185 392 089
<b>Totale spese</b>	<b>41 735 014 134</b>	<b>40 866 330 043</b>
<b>C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale</b>	<b>-578 520 757</b>	<b>-319 831 173</b>
Risultato d'investimento, quota	-236 778 395	1 751 710 138
Interessi sul credito AI a favore dell'AVS	256 860 801	275 307 490
<b>D. Risultato d'esercizio totale</b>	<b>-558 438 352</b>	<b>1 707 186 454</b>

**Bilancio dell'AI al 31 dicembre 2015**

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
<b>A. Attivi</b>		
<b>Liquidità e investimenti</b>	<b>4 264 531 474</b>	<b>4 255 384 667</b>
Quota liquidità	2 904 276	3 563 035
Quota investimenti	4 261 627 198	4 251 821 631
<b>Opere sociali</b>	<b>783 599 420</b>	<b>838 523 893</b>
<i>Conti correnti</i>	661 646 265	700 834 795
Casse di compensazione	427 370 688	437 969 778
Confederazione, IVA	234 275 577	262 865 016
Confederazione, contributi	–	–
<i>Debitori</i>	12 894 972	13 232 995
Crediti derivanti da restituzioni	2 442 237	2 532 228
Rimanenti debitori	10 452 735	10 700 767
<i>Mutui</i>	169 752	194 592
<i>Immobili</i>	30 377 452	31 988 326
<i>Conti di regolarizzazione</i>	78 510 980	92 273 186
<b>Totale attivi</b>	<b>5 048 130 894</b>	<b>5 093 908 560</b>
<b>B. Passivi</b>		
<b>Debito verso l'AVS</b>	<b>12 229 422 356</b>	<b>12 843 040 034</b>
<b>Opere sociali</b>	<b>48 130 894</b>	<b>93 908 560</b>
<i>Conti correnti</i>	18 574 873	989 333
Casse di compensazione	530 948	505 899
Confederazione, contributi	17 968 204	
Confederazione, contributi agli interessi sul debito AI	75 721	483 434
<i>Creditori</i>	12 279 012	75 776 665
<i>Accantonamenti</i>	17 277 009	17 142 562
<b>Fondi propri</b>	<b>-7 229 422 356</b>	<b>-7 843 040 034</b>
Capitale	5 000 000 000	5 000 000 000
Perdita riportata	-12 229 422 356	-12 843 040 034
<b>Totale passivi</b>	<b>5 048 130 894</b>	<b>5 093 908 560</b>

**Conto d'esercizio dell'AI**

	2015 Fr.	2014 Fr.
<b>A. Ricavi</b>		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	5 096 369 009	5 018 092 309
Contributi della Confederazione	3 693 056 075	3 747 516 566
Parti d'imposta	1 111 025 577	1 119 365 016
Ricavi da azioni di regresso	48 726 075	53 724 375
Altri ricavi	3 355	35 176
<b>Totale ricavi</b>	<b>9 949 180 091</b>	<b>9 938 733 442</b>
<b>B. Spese</b>		
Prestazioni in denaro	6 466 965 076	6 506 943 839
Spese per misure individuali	1 724 933 023	1 648 704 895
Contributi a istituzioni	166 131 506	145 377 410
Spese di esecuzione	178 109 356	177 704 548
Spese amministrative	511 082 639	500 160 534
Interessi sul credito AI a favore dell'AVS	256 860 801	275 307 490
<b>Totale spese</b>	<b>9 304 082 401</b>	<b>9 254 198 716</b>
<b>C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale</b>	<b>645 097 690</b>	<b>684 534 726</b>
Risultato d'investimento, quota	-31 480 013	237 799 732
<b>D. Risultato d'esercizio totale</b>	<b>613 617 677</b>	<b>922 334 458</b>

**Bilancio delle IPG al 31 dicembre 2015**

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
<b>A. Attivi</b>		
<b>Liquidità e investimenti</b>	<b>902 585 697</b>	<b>785 913 333</b>
Quota liquidità	1 037 241	1 272 513
Quota investimenti	901 548 456	784 640 820
<b>Opere sociali</b>	<b>180 710 583</b>	<b>189 411 455</b>
Conti correnti	152 632 388	156 417 778
Debitori	38 559	38 968
Conti di regolarizzazione	28 039 636	32 954 709
<b>Totale attivi</b>	<b>1 083 296 280</b>	<b>975 324 788</b>
<b>B. Passivi</b>		
<b>Opere sociali</b>	<b>7 658 669</b>	<b>7 555 587</b>
Conti correnti	189 624	180 678
Creditori	1 298 677	1 252 558
Accantonamenti	6 170 367	6 122 351
Fondi propri	1 075 637 611	967 769 201
<b>Totale passivi</b>	<b>1 083 296 280</b>	<b>975 324 788</b>

**Conto d'esercizio delle IPG**

	2015 Fr.	2014 Fr.
<b>A. Ricavi</b>		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	1 818 225 479	1 790 345 818
Altri ricavi	150	1 420
<b>Totale ricavi</b>	<b>1 818 225 628</b>	<b>1 790 347 238</b>
<b>B. Spese</b>		
Prestazioni in denaro	1 699 795 210	1 665 524 477
Spese amministrative	3 132 530	2 938 199
<b>Totale spese</b>	<b>1 702 927 740</b>	<b>1 668 462 677</b>
<b>C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale</b>	<b>115 297 888</b>	<b>121 884 561</b>
Risultato d'investimento, quota	-7 429 478	47 951 314
<b>D. Risultato d'esercizio totale</b>	<b>107 868 410</b>	<b>169 835 875</b>

**Bilancio della gestione comune degli investimenti AVS, AI e IPG  
al 31 dicembre 2015**

	31.12.2015 Fr.	31.12.2014 Fr.
<b>A. Attivi</b>		
<b><i>Liquidità e titoli del mercato monetario</i></b>	<b>3 411 535 036</b>	<b>2 158 929 704</b>
Liquidità	2 312 756 847	1 639 965 793
Depositi a termine	680 000 000	355 000 000
Strumenti del mercato monetario	68 778 189	163 963 912
Reverse Repo	350 000 000	-
<b><i>Investimenti</i></b>	<b>30 591 696 570</b>	<b>31 410 042 749</b>
Prestiti diretti	3 189 344 322	3 087 086 440
Obbligazioni in franchi svizzeri	4 938 428 707	6 910 654 799
Obbligazioni in valute estere	9 191 104 592	9 601 964 443
Azioni svizzere	1 429 123 983	1 492 063 093
Azioni estere	4 774 825 005	4 616 622 406
Fondi d'investimento	6 719 703 828	5 368 081 304
Valori di rimpiazzo positivi	244 766 133	261 570 262
Investimenti immobiliari	104 400 000	72 000 000
<b><i>Debitori</i></b>	<b>292 318 407</b>	<b>683 804 167</b>
Imposta preventiva / Imposta alla fonte	19 634 579	20 585 775
Interessi pro rata	156 062 834	197 293 308
Altri crediti	531 061	1 193 004
Transazioni in sospeso	115 082 295	463 922 087
Transitori attivi	1 007 638	809 992
<b><i>Investimenti materiali</i></b>	<b>31 194 652</b>	<b>32 201 816</b>
Immobili amministrativi	27 805 497	28 333 497
Altri investimenti materiali	3 389 155	3 868 319
<b>Totale attivi</b>	<b>34 326 744 665</b>	<b>34 284 978 436</b>
<b>B. Passivi</b>		
<b><i>Impegni da investimenti</i></b>	<b>707 310 228</b>	<b>1 154 818 658</b>
<i>Debiti a breve termine</i>	-	400 000 000
<i>Altri impegni da investimenti</i>	705 458 477	751 230 511
Valore negativo di sostituzione	701 236 380	746 772 573
Transitori passivi	4 222 097	4 457 938
<i>Altri impegni</i>	1 851 751	3 588 147
Impegni rimanenti	1 851 751	3 588 147
Transazioni in sospeso	-	-
<b><i>Fondi propri</i></b>	<b>33 619 434 437</b>	<b>33 130 159 778</b>
<b>Totale passivi</b>	<b>34 326 744 665</b>	<b>34 284 978 436</b>

**Risultato della gestione comune degli investimenti**

	2015 Fr.	2014 Fr.
<b>A. Risultato d'investimento</b>		
Ricavi da interessi	479 266 754	626 227 760
Proventi di capitali	206 631 116	195 035 496
Commissioni per prestito di titoli	4 123 125	3 015 565
Utili/perdite di capitale realizzati/non realizzati	-840 951 300	1 445 814 165
Oneri per interessi	-128 183 890	-236 853 778
Risultato investimento immobiliare	3 426 309	4 221 978
<b>Totale</b>	<b>-275 687 886</b>	<b>2 037 461 184</b>
<b>B. Spese di gestione dei Fondi</b>		
IVA	554 789	584 725
Commissioni per la gestione esterna	11 336 335	12 580 356
Altre commissioni	3 520 092	3 724 904
Onorari	1 197 266	1 876 925
Onorari per revisioni	369 062	340 862
Spese d'esercizio	18 578 796	15 543 785
Risultato gestione immobili	160 806	174 525
Ammortamenti	1 887 396	3 473 185
<b>Totale</b>	<b>37 604 542</b>	<b>38 299 267</b>
<b>C. Risultato della gestione dei Fondi</b>	<b>-313 292 427</b>	<b>1 999 161 917</b>

21 giugno 2016

Ufficio centrale di compensazione