

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

Approvato dal Consiglio federale il 31 maggio 2012

## Conto d'esercizio AVS

	2011 Fr.	2010 Fr.
<i>A. Ricavi</i>		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	28 306 020 529	27 461 454 663
Contributi della Confederazione	7 439 303 895	7 156 093 111
Parti d'imposta	2 624 425 598	2 619 675 349
Ricavi da azioni di regresso	3 649 235	10 188 350
Rimanenti ricavi	581 885	0
<i>Totale</i>	<i>38 373 981 142</i>	<i>37 247 411 473</i>
<i>B. Spese</i>		
Prestazioni in denaro	37 621 802 882	36 214 895 062
Spese per misure individuali	112 742 201	109 876 897
Contributi a istituzioni di utilità pubblica	112 024 494	117 571 940
Spese di applicazione	26 955 262	22 080 357
Spese amministrative	152 118 342	109 683 043
Spese Fondo di compensazione, quota	27 062 160	29 949 536
<i>Totale</i>	<i>38 052 705 341</i>	<i>36 604 056 835</i>
<i>C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale</i>		
	<i>321 275 802</i>	<i>643 354 638</i>
Risultato degli investimenti, quota	367 909 468	1 088 969 526
Interessi su credito AI a favore dell'AVS	298 876 590	158 478 676
<i>D. Risultato d'esercizio totale</i>		
	<i>988 061 860</i>	<i>1 890 802 840</i>

## Bilancio AVS al 31 dicembre 2011

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
<b>A. Attivi</b>		
<i>Liquidità e investimenti</i>		
Quota liquidità	21 297 130 718	20 319 952 626
Quota investimenti	141 589 419	2 048 114
	21 155 541 299	20 317 904 512
<i>Opere sociali</i>		
Conti correnti / Debitori	4 905 546 410	4 821 550 655
Casse di compensazione, debitori	4 396 870 410	4 267 401 827
Confederazione, IVA	3 056 866 896	2 857 630 266
Confederazione, contributi	575 871 794	597 579 113
Confederazione, tassa sulle case da gioco	2 303 895	0
Rimanenti debitori	757 150 095	795 978 021
	4 677 730	16 214 427

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
<i>Conti competenza</i>	508 676 000	554 148 828
Ricavi in conti competenza	508 676 000	554 148 828
<i>Credito verso l'AI</i>	14 943 829 504	14 943 829 504
Credito verso l'AI	14 943 829 504	14 943 829 504
<b>Totale Attivi</b>	<b>41 146 506 632</b>	<b>40 085 332 785</b>
<b>B. Passivi</b>		
<i>Opere sociali</i>	1 000 053 069	926 941 082
<i>Conti correnti/ Creditori</i>	4 545 043	12 087 973
Confederazione, contributi	0	6 020 888
Rimanenti creditori	4 545 043	6 067 085
<i>Contributi AFA</i>	7 946 072	584 713
Confederazione, contributi AFA	3 456 048	408 462
Cantoni, contributi AFA	4 490 024	176 251
<i>Assicurazione contro la disoccupazione (AD)</i>	901 366 175	778 846 718
AD, conto corrente	708 366 175	623 846 718
AD, ritenuta	193 000 000	155 000 000
<i>Accantonamenti</i>	86 195 779	135 421 678
Accantonamento per perdite sui contributi	86 195 779	135 421 678
<i>Fondi propri</i>	40 146 453 563	39 158 391 703
Capitale	40 146 453 563	39 158 391 703
<b>Totale Passivi</b>	<b>41 146 506 632</b>	<b>40 085 332 785</b>

### Conto d'esercizio AI

	2011 Fr.	2010 Fr.
<i>A. Ricavi</i>		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	4 744 728 701	4 604 516 441
Contributi della Confederazione	3 751 410 563	3 476 054 217
Parti d'imposta	855 468 355	0
Ricavi da azioni di regresso	81 516 822	95 214 552
Rimanenti ricavi	380 003	27 794
<i>Totale</i>	<i>9 433 504 444</i>	<i>8 175 813 004</i>
<i>B. Spese</i>		
Prestazioni in denaro	6 870 687 886	6 857 621 431
Spese per misure individuali	1 459 776 163	1 439 489 176
Contributi a istituzioni di utilità pubblica	198 347 691	152 465 381
Spese di applicazione	167 129 322	161 867 860
Spese amministrative	457 982 354	447 030 222
Spese Fondo di compensazione, quota	3 991 631	0
Interessi su credito AI a favore dell'AVS	298 876 590	158 478 676
Rimanenti spese	0	3 378 010
<i>Totale</i>	<i>9 456 791 637</i>	<i>9 220 330 756</i>

	2011 Fr.	2010 Fr.
<i>C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale</i>	-23 287 193	-1 044 517 752
Risultato degli investimenti, quota	20 652 055	0
<i>D. Risultato d'esercizio totale</i>	-2 635 138	-1 044 517 752

## Bilancio AI al 31 dicembre 2011

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
<b>A. Attivi</b>		
<i>Liquidità e investimenti</i>	4 193 518 341	4 508 428 445
Quota liquidità	186 020 604	3 735 073
Quota investimenti	4 007 497 737	4 504 693 372
<i>Opere sociali</i>	847 847 768	561 185 634
<i>Conti correnti / Debitori</i>	711 320 606	414 580 397
Casse di compensazione, debitori	419 792 073	402 047 399
Confederazione, IVA	287 468 355	0
Crediti derivanti dall'obbligo alla restituzione	3 527 794	4 763 911
Rimanenti debitori	532 384	7 769 087
<i>Prestiti</i>	255 121	377 000
Prestiti dell'AI agli assicurati	255 121	377 000
<i>Immobili</i>	51 305 041	53 291 978
Immobili	51 305 041	53 291 978
<i>Conti competenza</i>	84 967 000	92 936 259
Ricavi in conti competenza	84 967 000	92 936 259
<i>Disavanzo di bilancio</i>	14 943 829 504	14 943 829 504
Perdita riportata	14 943 829 504	14 943 829 504
<b>Totale Attivi</b>	<b>19 985 195 613</b>	<b>20 013 443 583</b>
<b>B. Passivi</b>		
<i>Debito verso l'AVS</i>	14 943 829 504	14 943 829 504
Debito dell'AI verso l'AVS	14 943 829 504	14 943 829 504
<i>Opere sociali</i>	44 001 247	69 614 079
<i>Conti correnti / Creditori</i>	29 159 443	15 392 184
Confederazione, contributi	18 789 553	4 121 783
Rimanenti creditori	10 369 890	11 270 401
<i>Conti competenza</i>	0	31 510 335
Sussidi NPC	0	31 510 335
<i>Accantonamenti</i>	14 841 804	22 711 560
Accantonamento per perdite sui contributi	14 841 804	22 711 560

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
<i>Fondi propri</i>	4 997 364 862	5 000 000 000
Capitale	4 997 364 862	5 000 000 000
<b>Totale Passivi</b>	<b>19 985 195 613</b>	<b>20 013 443 583</b>

### Conto d'esercizio IPG

	2011 Fr.	2010 Fr.
<i>A. Ricavi</i>		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	1 702 789 200	985 024 001
Rimanenti ricavi	7 435	3 378 010
<i>Totale</i>	<i>1 702 796 635</i>	<i>988 402 011</i>
<i>B. Spese</i>		
Prestazioni in denaro	1 607 797 721	1 600 802 974
Spese amministrative	2 614 908	1 902 891
Spese Fondo di compensazione, quota	398 200	459 836
<i>Totale</i>	<i>1 610 810 829</i>	<i>1 603 165 701</i>
<i>C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale</i>		
Risultato degli investimenti, quota	91 985 806	-614 763 690
	5 281 736	17 576 473
<i>D. Risultato d'esercizio totale</i>		
	97 267 542	-597 187 217

### Bilancio IPG al 31 dicembre 2011

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
<b>A. Attivi</b>		
<i>Liquidità e investimenti</i>		
Quota liquidità	334 145 033	311 574 194
Quota investimenti	860 600	70 241
	333 284 433	311 503 953
<i>Opere sociali</i>		
Conti correnti / Debitori	180 307 089	106 103 330
Casse di compensazione, debitori	149 962 089	86 188 417
Rimanenti debitori	149 925 741	86 153 014
	36 348	35 403
<i>Conti competenza</i>		
Ricavi in conti competenza	30 345 000	19 914 913
	30 345 000	19 914 913
<b>Totale Attivi</b>	<b>514 452 122</b>	<b>417 677 524</b>

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
<b>B. Passivi</b>		
<i>Opere sociali</i>	5 352 764	5 845 708
<i>Creditori</i>	51 881	978 945
Creditori	51 881	978 945
<i>Accantonamenti</i>	5 300 883	4 866 763
Accantonamento per perdite sui contributi	5 300 883	4 866 763
<i>Fondi propri</i>	509 099 358	411 831 816
Capitale	509 099 358	411 831 816
<b>Totale Passivi</b>	<b>514 452 122</b>	<b>417 677 524</b>

### Risultato della gestione comune degli investimenti

	2011 Fr.	2010 Fr.
<i>A. Risultato degli investimenti</i>		
Ricavi a titolo di interessi	793 749 162	510 749 039
Redditi di capitali	179 150 902	200 191 726
Commissione per prestito di titoli	4 065 833	3 227 027
Utili e perdite di capitale realizzati e non realizzati	-178 238 152	439 814 606
Spese a titolo di interessi	-404 884 485	-47 436 398
<i>Totale</i>	<i>393 843 260</i>	<i>1 106 546 000</i>
<i>B. Spese di gestione del Fondo</i>		
IVA	628 017	531 167
Commissioni per la gestione esterna	11 534 682	13 428 034
Rimanenti commissioni	5 327 802	3 121 295
Onorari	1 488 168	580 022
Onorari di revisione	391 652	346 511
Spese d'esercizio	11 586 892	12 034 026
Risultato immobili	84 929	274 567
Ammortamento immobili	389 400	93 750
Ammortamento altri investimenti materiali	20 450	0
<i>Totale</i>	<i>31 451 992</i>	<i>30 409 372</i>
<i>C. Risultato della gestione del Fondo</i>	<i>362 391 268</i>	<i>1 076 136 628</i>
Risultato della gestione degli investimenti	362 391 268	1 076 136 628

**Bilancio della gestione comune degli investimenti AVS, AI e IPG  
al 31 dicembre 2011**

	31.12.2011 Fr.	01.01.2011 Fr.
<b>A. Attivi</b>		
<i>Liquidità e investimenti di denaro</i>	3 205 804 646	2 699 148 494
Liquidità	800 469 305	324 598 826
Depositi a termine	519 730 590	412 055 633
Strumenti del mercato monetario	1 685 604 751	764 494 035
Reverse Repo	200 000 000	1 198 000 000
<i>Investimenti</i>	22 186 045 415	22 258 074 734
Prestiti diretti	2 544 592 126	1 891 239 000
Obbligazioni in franchi svizzeri	6 672 359 968	5 671 484 615
Obbligazioni in valute estere	6 303 743 712	7 060 654 478
Azioni svizzere	490 197 018	492 514 515
Azioni estere	3 184 107 659	3 657 829 465
Fondi d'investimento	2 868 399 965	2 764 086 471
Valore positivo di sostituzione	122 644 967	720 266 190
<i>Debitori</i>	203 262 960	225 553 678
Imposta preventiva / Imposta alla fonte	15 199 568	12 492 840
Interessi pro rata	186 916 079	186 847 802
Rimanenti crediti	732 922	3 510 476
Affari in corso	0	21 693 609
Transitori attivi	414 391	1 008 951
<i>Investimenti materiali</i>	33 842 680	30 937 517
Immobili amministrativi	31 376 225	30 937 517
Altri investimenti materiali	2 466 455	0
<b>Totale Attivi</b>	<b>25 628 955 701</b>	<b>25 213 714 424</b>
<b>B. Passivi</b>		
<i>Impegni da investimenti</i>	132 632 231	79 612 586
<i>Debiti a breve termine</i>	0	25 577 143
Impegni bancari a breve termine	0	25 577 143
<i>Altri impegni da investimenti</i>	124 027 791	51 423 456
Valore negativo di sostituzione	118 970 501	46 898 890
Transitori passivi	5 057 290	4 524 566
<i>Rimanenti impegni</i>	8 604 440	2 611 988
Impegni diversi	2 911 289	2 611 988
Affari in corso	5 693 151	0
<i>Fondi propri</i>	25 496 323 470	25 134 101 837
Fondi propri	25 496 323 470	25 134 101 837
<b>Totale Passivi</b>	<b>26 628 955 701</b>	<b>25 213 714 424</b>

3 luglio 2012

Ufficio centrale di compensazione