

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

Approvati dal Consiglio federale il 10 giugno 2015

Bilancio dell'AVS al 31 dicembre 2014

	31.12.2014 Fr.	31.12.2013 Fr.
A. Attivi		
Liquidità e investimenti	28 119 732 697	25 321 111 113
Quota liquidità	26 035 370	21 174 939
Quota investimenti	28 093 697 327	25 299 936 174
Opere sociali	4 902 057 714	5 045 088 632
Conti correnti	4 345 766 395	4 449 937 799
Casse di compensazione	3 200 278 389	3 236 226 996
Confederazione, IVA	551 081 752	576 643 808
Confederazione, contributi	1 367 523	—
Confederazione, tasse sulle case da gioco	593 038 731	637 066 995
Debitori	4 019 214	1 059 672
Conti di regolarizzazione	552 272 105	594 091 161
Credito verso l'AI	12 843 040 034	13 765 374 492
Totale attivi	45 864 830 445	44 131 574 237
B. Passivi		
Opere sociali	1 077 257 746	1 051 187 992
Conti correnti	3 696 640	5 703 840
Creditori	13 367 716	8 866 616
Contributi AFA	6 303 483	3 697 698
Confederazione, contributi AFA	1 718 767	1 358 132
Cantoni, contributi AFA	4 584 717	2 339 566
Assicurazione contro la disoccupazione (AD)	954 236 825	936 779 155
AD, conto corrente	781 236 825	768 779 155
AD, ritenuta	173 000 000	168 000 000
Accantonamenti	99 653 081	96 140 683
Fondi propri	44 787 572 699	43 080 386 245
Totale passivi	45 864 830 445	44 131 574 237

Conto d'esercizio dell'AVS

	2014 Fr.	2013 Fr.
A. Ricavi		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	29 942 037 945	29 539 048 688
Contributi della Confederazione	7 989 367 523	7 815 296 160
Parti d'imposta	2 608 658 718	2 625 855 573
Ricavi da azioni di regresso	6 154 893	7 442 663
Altri ricavi	279 791	1 848 857
Totale ricavi	40 546 498 870	39 989 491 941
B. Spese		
Prestazioni in denaro	40 482 505 181	39 599 868 425
Spese per misure individuali	72 791 462	67 004 266
Contributi a istituzioni di utilità pubblica	113 721 195	114 285 706
Spese di esecuzione	11 920 116	10 409 815
Spese amministrative	185 392 089	184 371 222
Totale spese	40 866 330 043	39 975 939 434
C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale	-319 831 173	13 552 507
Risultato d'investimento, quota	1 751 710 138	607 005 928
Interessi sul credito AI a favore dell'AVS	275 307 490	287 031 366
D. Risultato d'esercizio totale	1 707 186 454	907 589 801

Bilancio dell'AI al 31 dicembre 2014

	31.12.2014 Fr.	31.12.2013 Fr.
A. Attivi		
<i>Liquidità e investimenti</i>	4 255 384 667	4 170 058 703
Quota liquidità	3 563 035	2 913 639
Quota investimenti	4 251 821 631	4 167 145 064
<i>Opere sociali</i>	838 523 893	866 529 079
<i>Conti correnti</i>	700 834 795	720 665 366
Casse di compensazione	437 969 778	445 299 865
Confederazione, IVA	262 865 016	275 365 501
Confederazione, contributi	—	—
<i>Debitori</i>	13 232 995	12 837 544
Crediti da restituzioni	2 532 228	1 579 651
Altri debitori	10 700 767	11 257 893
<i>Mutui</i>	194 592	234 513
<i>Immobili</i>	31 988 326	33 469 143
<i>Conti di regolarizzazione</i>	92 273 186	99 322 513
Totale attivi	5 093 908 560	5 036 587 782
B. Passivi		
<i>Debito verso l'AVS</i>	12 843 040 034	13 765 374 492
<i>Opere sociali</i>	93 908 560	36 587 782
<i>Conti correnti</i>	989 333	7 944 296
Casse di compensazione	505 899	—
Confederazione, contributi	—	7 764 837
Confederazione, contributi agli interessi del debito AI	483 434	179 459
<i>Creditori</i>	75 776 665	12 049 489
<i>Accantonamenti</i>	17 142 562	16 593 997
<i>Fondi propri</i>	-7 843 040 034	-8 765 374 492
Capitale	5 000 000 000	5 000 000 000
Perdita riportata	-12 843 040 034	-13 765 374 492
Totale passivi	5 093 908 560	5 036 587 782

Conto d'esercizio dell'AI

	2014 Fr.	2013 Fr.
A. Ricavi		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	5 018 092 309	4 951 204 374
Contributi della Confederazione	3 747 516 566	3 687 055 704
Parti d'imposta	1 119 365 016	1 116 865 502
Ricavi da azioni di regresso	53 724 375	58 944 230
Altri ricavi	35 176	303 968
Totale ricavi	9 938 733 442	9 814 373 778
B. Spese		
Prestazioni in denaro	6 506 943 839	6 584 143 200
Spese per misure individuali	1 648 704 895	1 619 201 878
Contributi a istituzioni	145 377 410	150 980 273
Spese di esecuzione	177 704 548	163 974 293
Spese amministrative	500 160 534	500 332 555
Interessi sul credito AI a favore dell'AVS	275 307 490	287 031 366
Totale spese	9 254 198 716	9 305 663 565
C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale	684 534 726	508 710 213
Risultato degli investimenti, quota	237 799 732	77 483 585
D. Risultato d'esercizio totale	922 334 458	586 193 798

Bilancio delle IPG al 31 dicembre 2014

	31.12.2014 Fr.	31.12.2013 Fr.
A. Attivi		
<i>Liquidità e investimenti</i>	785 913 333	610 832 299
Quota liquidità	1 272 513	1 040 585
Quota investimenti	784 640 820	609 791 714
<i>Opere sociali</i>	189 411 455	194 548 571
<i>Conti correnti</i>	156 417 778	159 035 666
<i>Debitori</i>	38 968	40 579
<i>Conti di regolarizzazione</i>	32 954 709	35 472 326
Totale attivi	975 324 788	805 380 870
B. Passivi		
<i>Opere sociali</i>	7 555 587	7 447 544
<i>Conti correnti</i>	180 678	—
<i>Creditori</i>	1 252 558	1 521 110
<i>Accantonamenti</i>	6 122 351	5 926 434
<i>Fondi propri</i>	967 769 201	797 933 326
Totale passivi	975 324 788	805 380 870

Conto d'esercizio delle IPG

	2014 Fr.	2013 Fr.
A. Ricavi		
Contributi degli assicurati e dei datori di lavoro, quota	1 790 345 818	1 766 241 657
Altri ricavi	1 420	1 525
Totale ricavi	1 790 347 238	1 766 243 182
B. Spese		
Prestazioni in denaro	1 665 524 477	1 635 228 161
Spese amministrative	2 938 199	3 126 836
Totale spese	1 668 462 677	1 638 354 997
C. Risultato d'esercizio dell'assicurazione sociale	121 884 561	127 888 185
Risultato d'investimento, quota	47 951 314	13 205 413
D. Risultato d'esercizio totale	169 835 875	141 093 598

**Bilancio della gestione comune degli investimenti AVS, AI e IPG
al 31 dicembre 2014**

	31.12.2014 Fr.	31.12.2013 Fr.
A. Attivi		
<i>Liquidità e titoli del mercato monetario</i>	2 158 929 704	3 749 229 707
Liquidità	1 639 965 793	2 974 436 537
Depositi a termine	355 000 000	520 564 906
Strumenti del mercato monetario	163 963 912	254 228 264
Reverse Repo	—	—
<i>Investimenti</i>	31 410 042 749	26 574 541 017
Prestiti diretti	3 087 086 440	3 256 674 515
Obbligazioni in franchi svizzeri	6 910 654 799	6 891 878 550
Obbligazioni in valute estere	9 601 964 443	7 761 426 213
Azioni svizzere	1 492 063 093	872 186 113
Azioni estere	4 616 622 406	3 519 962 809
Fondi d'investimento	5 368 081 304	3 894 036 588
Valori di rimpiazzo positivi	261 570 262	313 776 229
Investimenti immobiliari	72 000 000	64 600 000
<i>Debitori</i>	683 804 167	217 232 195
Imposta preventiva / imposta alla fonte	20 585 775	17 422 738
Interessi pro rata	197 293 308	198 312 212
Altri crediti	1 193 004	668 203
Transazioni in sospeso	463 922 087	—
Transitori attivi	809 992	829 042
<i>Investimenti materiali</i>	32 201 816	34 607 359
Immobili amministrativi	28 333 497	30 696 609
Altri investimenti materiali	3 868 319	3 910 750
Totale attivi	34 284 978 436	30 575 610 278
B. Passivi		
<i>Impegni da investimenti</i>	1 154 818 658	498 737 326
<i>Debiti a breve termine</i>	<i>400 000 000</i>	<i>200 000 000</i>
<i>Altri debiti da investimenti</i>	<i>751 230 511</i>	<i>162 472 816</i>
Valore negativo di sostituzione	746 772 573	155 724 401
Transitori passivi	4 457 938	6 748 415
<i>Altri impegni</i>	<i>3 588 147</i>	<i>136 264 510</i>
Impegni diversi	3 588 147	2 289 971
Transazioni in sospeso	—	133 974 539
<i>Fondi propri</i>	33 130 159 778	30 076 872 952
Totale passivi	34 284 978 436	30 575 610 278

Risultato della gestione comune degli investimenti

	2014 Fr.	2013 Fr.
A. Risultato d'investimento		
Ricavi da interessi	626 227 760	614 963 416
Proventi di capitali	195 035 496	157 943 205
Commissioni per prestito di titoli	3 015 565	3 592 288
Utili/perdite di capitale realizzati/non realizzati	1 445 814 165	187 749 066
Oneri per interessi	-236 853 778	-269 499 365
Risultato investimento immobiliare	4 221 978	2 946 316
Totale	2 037 461 184	697 694 926
B. Spese di gestione dei fondi		
IVA	584 725	697 678
Commissioni per la gestione esterna	12 580 356	13 795 749
Altre commissioni	3 724 904	3 516 993
Onorari	1 876 925	1 442 532
Onorari per revisioni	340 862	447 271
Spese d'esercizio	15 543 785	14 539 187
Risultato gestione d'immobili	174 525	226 326
Ammortamenti	3 473 185	1 199 794
Totale	38 299 267	35 865 530
C. Risultato della gestione dei fondi	1 999 161 917	661 829 396

11 giugno 2015

Ufficio centrale di compensazione