

2015

Allegati alla II variazione al bilancio di previsione
D.M. 27 marzo 2013

ENPAPI

Ente Nazionale di Previdenza e
Assistenza della Professione
Infermieristica

Via Alessandro Farnese, 3
Roma

BUDGET ECONOMICO ANNUALE	2
BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE	4
RELAZIONE ILLUSTRATIVA	6
PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI	7
SCHEDE OBIETTIVO	8

BUDGET ECONOMICO ANNUALE

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		92.534.921		87.831.603
a) contributo ordinario dello Stato	-		-	
b) corrispettivi da contratto di servizio	-		-	
b.1) con lo Stato	-		-	
b.2) con le Regioni	-		-	
b.3) con altri enti pubblici	-		-	
b.4) con l'Unione Europea	-		-	
c) contributi in conto esercizio	667.597		707.907	
c.1) con lo Stato	667.597		707.907	
c.2) con le Regioni	-		-	
c.3) con altri enti pubblici	-		-	
c.4) con l'Unione Europea	-		-	
d) contributi da privati	-		-	
e) proventi fiscali e parafiscali	91.867.324		87.123.696	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	-		-	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-		-
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione		-		-
4) incremento di immobili per lavori interni		-		-
5) altri ricavi e proventi		25.082.017		31.071.577
a) quota contributi in conto capitale imputata	-		-	
b) altri ricavi e proventi	25.082.017		31.071.577	
Totale valore della produzione (A)		117.616.938		118.903.180

La voce 1) c) c.1) contiene la quota di competenza dello Stato per la fiscalizzazione degli oneri di maternità;

La voce 5) b) contiene ricavi per locazione immobili e ricavi per utilizzo fondi;

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		49.466		49.466
7) Per servizi		11.855.776		12.552.414
a) erogazione di servizi istituzionali	8.029.985		8.199.810	
b) acquisizione di servizi	1.960.423		2.418.183	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	366.500		289.216	
d) compensi ad organi di amministrazione e controllo	1.498.868		1.645.205	
8) per godimento di beni di terzi		-		-
9) per il personale		3.137.640		3.055.822
a) salari e stipendi	2.117.311		2.062.047	
b) oneri sociali	557.807		542.328	
c) trattamento di fine rapporto	148.443		146.872	
d) trattamento di quiescenza e simili	-		-	
e) altri costi	314.079		304.575	
10) ammortamenti e svalutazioni		1.599.716		1.406.880
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.073.585		822.067	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	526.131		584.813	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-		-	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-		-
12) accantonamento per rischi		-		-
13) altri accantonamenti		110.580.787		116.129.869
14) oneri diversi di gestione		223.120		223.120
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	223.120		223.120	
b) altri oneri diversi di gestione	-		-	
Totale costi della produzione (B)		127.446.505		133.417.571
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 9.829.567		- 14.514.391

La voce 13) contiene gli accantonamenti ai fondi;

La voce 14) a) contiene il versamento 2015 da effettuare ai sensi dell'art. 8 comma 3 del D.L. 95/2012.

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		-		-
16) altri proventi finanziari		12.993.160		19.026.373
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	-		-	
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	12.993.160		19.026.373	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		-	
d) compensi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	-		-	
17) interessi ed altri oneri finanziari		134.662		175.638
a) interessi passivi	134.662		175.638	
b) oneri per la copertura di perdite di imprese controllate e collegate	-		-	
c) altri interessi ed oneri finanziari	-		-	
17bis) utili e perdite su cambi		-		-
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17bis)		12.858.498		18.850.735
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) rivalutazioni		-		-
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		-	
19) svalutazioni		-		-
a) di partecipazioni	-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		-	
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		-		-
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		-		-
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle		-		-
Totale delle partite straordinarie (20-21)		-		-
Risultato prima delle imposte		3.028.931		4.336.344
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		3.028.927		4.336.343
ARROTONAMENTI		- 4		- 1
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-		-

BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE

	Anno 2015		Anno 2016		Anno 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		92.534.921		104.987.871		108.581.305
a) contributo ordinario dello Stato		-		-		-
b) corrispettivi da contratto di servizio		-		-		-
b.1) con lo Stato		-		-		-
b.2) con le Regioni		-		-		-
b.3) con altri enti pubblici		-		-		-
b.4) con l'Unione Europea		-		-		-
c) contributi in conto esercizio	667.597		731.648		756.690	
c.1) con lo Stato	667.597		731.648		756.690	
c.2) con le Regioni	-		-		-	
c.3) con altri enti pubblici	-		-		-	
c.4) con l'Unione Europea	-		-		-	
d) contributi da privati	-		-		-	
e) proventi fiscali e parafiscali	91.867.324		104.256.223		107.824.615	
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	-		-		-	
2) variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		-		-		-
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione		-		-		-
4) incremento di immobili per lavori interni		-		-		-
5) altri ricavi e proventi		25.082.017		26.054.031		22.642.366
a) quota contributi in conto capitale imputata		-		-		-
b) altri ricavi e proventi	25.082.017		26.054.031		22.642.366	
Totale valore della produzione (A)		117.616.938		131.041.902		131.223.671
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		49.466		49.466		50.305
7) Per servizi		11.855.776		12.421.829		13.963.231
a) erogazione di servizi istituzionali	8.029.985		8.782.847		10.262.558	
b) acquisizione di servizi	1.960.423		1.920.579		1.953.138	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	366.500		267.390		271.923	
d) compensi ad organi di amministrazione e controllo	1.498.868		1.451.013		1.475.612	
8) per godimento di beni di terzi		-		-		-
9) per il personale		3.137.640		3.365.062		3.422.110
a) salari e stipendi	2.117.311		2.274.450		2.313.009	
b) oneri sociali	557.807		600.078		610.251	
c) trattamento di fine rapporto	148.443		159.743		162.451	
d) trattamento di quiescenza e simili	-		-		-	
e) altri costi	314.079		330.791		336.399	
10) ammortamenti e svalutazioni		1.599.716		1.661.528		1.689.695
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.073.585		1.138.703		1.158.007	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	526.131		522.825		531.688	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-		-		-	
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	-		-		-	
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-		-		-
12) accantonamento per rischi		-		-		-
13) altri accantonamenti		110.580.787		124.302.030		125.107.238
14) oneri diversi di gestione		223.120		223.120		223.120
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	223.120		223.120		223.120	
b) altri oneri diversi di gestione	-		-		-	
Totale costi della produzione (B)		127.446.505		142.023.035		144.455.699
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		- 9.829.567		- 10.981.133		- 13.232.028

	Anno 2015		Anno 2016		Anno 2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
15) proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate		-		-		-
16) altri proventi finanziari		12.993.160		14.327.283		16.615.969
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti		-		-		-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	12.993.160		14.327.283		16.615.969	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		-		-	
d) compensi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti		-		-		-
17) interessi ed altri oneri finanziari		134.662		107.153		90.036
a) interessi passivi	134.662		107.153		90.036	
b) oneri per la copertura di perdite di imprese controllate e collegate	-		-		-	
c) altri interessi ed oneri finanziari	-		-		-	
17bis) utili e perdite su cambi		-		-		-
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17+-17bis)		12.858.498		14.220.130		16.525.933
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
18) rivalutazioni		-		-		-
a) di partecipazioni	-		-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-		-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		-		-	
19) svalutazioni		-		-		-
a) di partecipazioni	-		-		-	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-		-		-	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-		-		-	
Totale delle rettifiche di valore (18-19)		-		-		-
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		-		-		-
21) oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14) e delle		-		-		-
Totale delle partite straordinarie (20-21)		-		-		-
Risultato prima delle imposte		3.028.931		3.238.997		3.293.905
Imposte dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		3.028.927		3.238.995		3.293.905
ARROTONAMENTI		- 4		- 2		-
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		-		-		-

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Lo schema di budget pluriennale è redatto sulla base dello schema previsto per il budget economico 2015 e rappresenta i prevedibili andamenti economici relativi al triennio 2015/2017.

L'evoluzione degli importi tiene conto delle progressioni previste dal bilancio tecnico attuariale per il periodo 2012 – 2061.

Tale documento è stato redatto ai sensi dell'articolo 24, comma 24, del Decreto Legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla Legge 22 dicembre 2011, n. 214 ed ha dato luogo ad un'attestazione, da parte dei Ministeri vigilanti, di esito positivo della verifica di stabilità.

In particolare:

- i ricavi e proventi per l'attività istituzionale, di cui alla voce A) 1), sono stati stimati imputando, al valore base previsto per il 2015, una crescita ponderata del 11% per il 2016 e del 3% per il 2017;
- i costi per prestazioni previdenziali, di cui alla voce B) 7), sono stati adeguati tenendo conto di una crescita ponderata pari al 18% per il 2016 e del 17% per il 2017;
- tutti gli altri costi di produzione sono stati previsti tenendo conto di un aumento del 2% sia per il 2016 che per il 2017;
- i ricavi per proventi finanziari sono stati stimati considerando una percentuale di rendimento, calcolata sulla consistenza patrimoniale alla fine dell'esercizio precedente, pari al 2,5% sia per il 2016 che per il 2017.

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI

MISSIONE	PROGRAMMA		OBIETTIVI STRATEGICI		OBIETTIVI OPERATIVI				
POLITICHE PREVIDENZIALI	A	PREVIDENZA OBBLIGATORIA E COMPLEMENTARE, ASSICURAZIONI SOCIALI	A.1	Normalizzazione delle posizioni contributive ed azioni dirette al recupero della regolarità contributiva e di esercizio della libera professione	A.1.1	recupero del credito pregresso e regolarizzazione delle posizioni individuali			
			A.1.2	rafforzamento dell'unità organizzativa ispettiva interna					
			A.1.3	corretta collocazione delle posizioni individuali tra le gestioni					
			A.2	Sostenibilità finanziaria di lungo periodo	A.2.1	ottimizzazione della gestione patrimoniale			
			A.2.2	monitoraggio sui dati attuariali dei bilanci tecnici					
			A.3	Adeguatezza delle prestazioni	A.3.1	progressivo adeguamento delle aliquote contributive			
			A.3.2	azioni politiche in materia di revisione dei coefficienti di trasformazione					
			A.3.3	studio di forme aggiuntive di capitalizzazione dei montanti degli assicurati					
			A.3.4	diffusione della cultura del risparmio previdenziale					
			A.4	Rafforzamento della funzione di protezione assistenziale	A.4.1	aumentare lo spettro di interventi assistenziali offerti			
			A.4.2	semplificare gli adempimenti per l'accesso agli interventi					
			A.4.3	destinazione al welfare dei contenimenti di spesa ex spending review					
			SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	B	INDIRIZZO POLITICO	B.1	Azioni di divulgazione ed informazione istituzionale	B.1.1	sinergia tra ENPAPI, la Federazione Nazionale, i Collegi provinciali IPASVI e le associazioni professionali
						B.1.2	incontri divulgativi ed informativi direttamente sul territorio		
						B.2	Analisi ed approfondimento sui principali temi funzionali allo sviluppo dell'azione politica dell'Ente	B.2.1	creazione di gruppi di studio ed approfondimento composti da specialisti di categoria e professionisti esterni
						C	SERVIZI GENERALI, FORMATIVI ED APPROVV. TI PER LE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	C.1	Accrescimento, miglioramento ed ottimizzazione dei servizi a disposizione degli iscritti
C.1.2	miglioramento della comunicazione (sito web e contact center)								

SCHEDE OBIETTIVO

SCHEDE OBIETTIVO

SCHEDE OBIETTIVO							
Codice Programma	A	PREVIDENZA OBBLIGATORIA E COMPLEMENTARE, ASSICURAZIONI SOCIALI					
Codice Obiettivo	A.1	NORMALIZZAZIONE DELLE POSIZIONI CONTRIBUTIVE ED AZIONI DIRETTE AL RECUPERO DELLA REGOLARITÀ					
Descrizione	<p>Gli obblighi stabiliti dallo Statuto e dal Regolamento di Previdenza, in tema di iscrizione, dichiarazione e versamento della contribuzione, discendono dalla natura stessa di ENPAPI che, nell'esercizio del proprio ruolo, assolve, in favore dei Professionisti Infermieri che esercitano in qualsivoglia forma diversa da quella subordinata, i diritti sanciti dall'articolo 38 della Costituzione. In tale ottica, il versamento della contribuzione, al di là dell'obbligo normativo, è una forma di "risparmio" che ha una ben precisa finalità e va considerato dal Professionista come un'opportunità di garantire, sia nel diritto sia nella misura, la propria pensione futura.</p> <p>L'opera di "recupero dei crediti contributivi" è pertanto finalizzata, nell'interesse dei Professionisti, a ricostruire la regolarità della posizione contributiva, in modo da poter assicurare loro, al momento del raggiungimento dell'età pensionabile, il diritto all'ottenimento del trattamento di vecchiaia. L'azione ha inoltre una considerevole valenza politica, esprimendo la volontà di diffondere, presso gli Assicurati e presso la categoria, un segnale di concretezza e di effettività di svolgimento, per la quale è forte l'esigenza di salvaguardare l'immagine dell'Ente che, all'esterno, deve offrire un quadro di efficienza ed efficacia nello svolgimento dei processi amministrativi.</p> <p>Un rilevante fenomeno di irregolarità nell'esercizio della libera professione, emerso da un'indagine svolta dal CENSIS nel 2014, ha indotto l'Ente a porre in essere, già dal 2015, ogni azione necessaria a supportare un percorso di recupero dell'attività sommersa verso la regolarità sostanziale, deontologica, fiscale, previdenziale.</p> <p>Analoghe finalità sono perseguite attraverso il perfezionamento delle attività connesse all'entrata a regime della Gestione Separata, istituita dall'articolo 8 del Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95, destinata ad accogliere la contribuzione dei professionisti collaboratori con l'obiettivo di definire, dal punto di vista previdenziale, i rapporti professionali stipulati con tale forma e che rappresenta il coronamento naturale dell'azione intrapresa fin dal 2007 con l'iniziale convenzione con l'INPS.</p> <p>Tra le varie azioni che saranno poste in essere, vi sarà la promozione di un'adeguata campagna informativa, indirizzata ai committenti, in modo da poterli accompagnare al nuovo status, con l'obiettivo, in questo senso, di non intaccare un sistema per essi consolidato nel tempo. Sarà anche l'occasione per indirizzare correttamente le iscrizioni all'Ente di Previdenza di categoria, previa verifica delle caratteristiche professionali che ne individuano la collocazione nella corretta gestione di appartenenza (Principale o Separata), da parte di coloro che, ancora oggi, sono orientati, consapevolmente o meno, all'iscrizione alla Gestione Separata INPS.</p>						
RISORSE FINANZIARIE COLLEGATE ALL'OBIETTIVO							
Anno 2015		Anno 2016		Anno 2017			
1.456.651		1.531.510		1.673.954			
INDICATORI							
			VALORI TARGET PER ANNO				
codice	descrizione	metodo di calcolo			2015	2016	2017
A.1.a	ammontare dei crediti vs iscritti	rapporto tra importo dei crediti vs iscritti e valore dei fondi			30%	28%	26%
A.1.b	verifica posizioni individuali gestione ordinaria	rapporto tra numero di dichiaranti e numero di contribuenti			60%	70%	80%
A.1.c	verifica posizioni individuali gestione separata	rapporto tra numero di collaboratori iscritti e numero di collaboratori operanti sul territorio			70%	80%	90%
A.1.d	analisi corretta collocazione delle posizioni	rapporto tra posizioni anomale e posizioni totali			5%	3%	2%
OBIETTIVI OPERATIVI							
codice	descrizione				2015	2016	2017
A.1.1	recupero del credito pregresso e regolarizzazione delle posizioni individuali				X	X	X
A.1.2	rafforzamento dell'unità organizzativa ispettiva interna				X	X	
A.1.3	corretta collocazione delle posizioni individuali tra le gestioni				X		

SCHEDA OBIETTIVO

Codice Programma	A	PREVIDENZA OBBLIGATORIA E COMPLEMENTARE, ASSICURAZIONI SOCIALI
Codice Obiettivo	A.2	SOSTENIBILITÀ FINANZIARIA DI LUNGO PERIODO

Descrizione	<p>Il metodo "contributivo" di calcolo delle prestazioni, è, di per se, in grado di assicurare il mantenimento della sostenibilità economico - finanziaria della gestione nel breve, medio e lungo periodo. Tale logica è suffragata dai dati contenuti nel Bilancio Tecnico, redatto in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 6 c. 4 del decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 29 novembre 2007, pubblicato nella G.U. n.31 del 6 febbraio 2008, contenente le proiezioni tecnico attuariali per il periodo 2012 – 2061.</p> <p>L'attività di investimento, strumentale a quella istituzionale di esercizio della funzione di tutela previdenziale obbligatoria, ha l'obiettivo di salvaguardare l'entità della prestazione pensionistica: i proventi derivanti dall'impiego delle risorse finanziarie hanno lo scopo, infatti, di assicurare la rivalutazione dei montanti, costituiti dai contributi versati, così come previsto dal sistema contributivo, introdotto dalla legge 8 agosto 1995, n. 335.</p> <p>Il successivo obiettivo prevede che l'Ente si doti di un sistema di gestione degli investimenti ALM, con il quale potrà più puntualmente rispondere all'esigenza di garantire la capitalizzazione ai montanti contributivi, mantenendo adeguato il rapporto rischio/rendimento. In questo contesto l'implementazione di una modellistica di ALM mette a disposizione degli organi decisionali uno strumento gestionale per tradurre gli obiettivi propri della finanza previdenziale, diversi dalla massimizzazione del profitto.</p>
--------------------	--

RISORSE FINANZIARIE COLLEGATE ALL'OBIETTIVO

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
1.020.326	1.072.762	1.172.538

INDICATORI

VALORI TARGET PER ANNO

codice	descrizione	metodo di calcolo	2015	2016	2017
A.2.a	monitoraggio rendimenti	rapporto tra tasso di rendimento e tasso di capitalizzazione previsto	150%	150%	150%

OBIETTIVI OPERATIVI

codice	descrizione	2015	2016	2017
A.2.1	ottimizzazione della gestione patrimoniale	X	X	X
A.2.2	monitoraggio sui dati attuariali dei bilanci tecnici	X	X	X

SCHEDA OBIETTIVO

Codice Programma	A	PREVIDENZA OBBLIGATORIA E COMPLEMENTARE, ASSICURAZIONI SOCIALI
Codice Obiettivo	A.3	ADEGUATEZZA DELLE PRESTAZIONI

Descrizione	<p>Il sistema previdenziale di ENPAPI, di tipo contributivo, se da un lato ha il pregio di garantire sempre e comunque il futuro delle prestazioni pensionistiche, dall'altro contiene la condizione sfavorevole di non assicurare una pensione "adeguata" al termine della vita lavorativa dell'assicurato. Per migliorare l'adeguatezza delle pensioni e l'equità complessiva del sistema di tutela occorre favorire i fattori che concorrono all'accumulazione del risparmio previdenziale ed eliminare nel contempo quegli elementi distorsivi che non si conciliano con gli obiettivi di convergenza, flessibilità, semplificazione e trasparenza perseguiti attraverso l'applicazione del metodo contributivo.</p> <p>Di fondamentale importanza, per il raggiungimento dello scopo, è la presa di coscienza da parte dell'assicurato della diretta relazione esistente tra contributi e prestazioni. ENPAPI, da questo punto di vista, si pone come proposito quello di diffondere adeguatamente la cultura del risparmio previdenziale.</p> <p>L'Ente, già dal 2012, ha apportato importanti modifiche regolamentari dirette a migliorare l'adeguatezza delle prestazioni pensionistiche attraverso la rimodulazione delle aliquote del contributo soggettivo e quella del contributo integrativo con la previsione, per quest'ultimo, di destinare la maggiorazione applicata direttamente ad incremento del montante. Obiettivo dei prossimi anni sarà quindi il monitoraggio degli effetti delle azioni intraprese unitamente allo studio di ulteriori provvedimenti destinati ad individuare forme integrative di incremento del montante contributivo individuale come la maggiorazione del contributo integrativo anche per i committenti pubblici o forme di distribuzione delle riserve statutarie.</p>
--------------------	---

RISORSE FINANZIARIE COLLEGATE ALL'OBIETTIVO

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
7.052.986	7.415.449	8.105.150

INDICATORI			VALORI TARGET PER ANNO		
codice	descrizione	metodo di calcolo	2015	2016	2017
A.3.a	tasso di sostituzione netto della pensione	rapporto tra importo annuo netto da pensione e importo annuo netto da lavoro autonomo (*)	10,5%	10,7%	10,8%

(*) i valori target sono stati stimati facendo riferimento al tasso di sostituzione medio 2012 pari al 10,0% dei redditi dei pensionati. Tale coefficiente è calcolato sulla base di una anzianità contributiva media di 10 anni ed una età media di pensionamento pari a 67 anni.

OBIETTIVI OPERATIVI

codice	descrizione	2015	2016	2017
A.3.1	progressivo adeguamento delle aliquote contributive	X	X	X
A.3.2	azioni politiche in materia di revisione dei coefficienti di trasformazione	X	X	X
A.3.3	studio di forme aggiuntive di capitalizzazione dei montanti degli assicurati	X	X	X

SCHEMA OBIETTIVO

Codice Programma	A	PREVIDENZA OBBLIGATORIA E COMPLEMENTARE, ASSICURAZIONI SOCIALI
Codice Obiettivo	A.4	RAFFORZAMENTO DELLA FUNZIONE DI PROTEZIONE ASSISTENZIALE

Descrizione	<p>ENPAPI ha da sempre attribuito pari dignità alla prestazioni assistenziali, rispetto a quelle previdenziali, considerandole come uno degli elementi che conferiscono valore aggiunto al ruolo esercitato dall'Ente. Con l'obiettivo di aumentare lo spettro di interventi assistenziali offerti dall'Ente e semplificare gli adempimenti per l'accesso agli stessi, è stato approvato, nel 2012, il Regolamento generale di assistenza, che ha cercato di recepire le esigenze rappresentate dalla stessa categoria, le cui necessità e preferenze sono state raccolte attraverso i questionari distribuiti nel corso dell'iniziativa "ENPAPI incontra gli iscritti sul territorio".</p> <p>Sotto questo punto di vista l'azione di rafforzamento della funzione assistenziale verrà perseguita attraverso il duplice obiettivo di aumentare lo spettro di interventi assistenziali offerti e di semplificare gli adempimenti per l'accesso agli stessi.</p>
--------------------	---

RISORSE FINANZIARIE COLLEGATE ALL'OBIETTIVO

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
3.550.889	3.733.374	4.080.610

INDICATORI			VALORI TARGET PER ANNO		
codice	descrizione	metodo di calcolo	2015	2016	2017
A.4.a	tipologie di intervento	rapporto tra interventi attivati ed interventi previsti dal regolamento	100%	100%	100%
A.4.b	numerosità degli interventi	rapporto tra numero degli interventi dell'anno e numero degli interventi dell'anno precedente	110%	110%	110%
A.4.c	importo degli interventi	rapporto tra importo degli interventi dell'anno ed importo degli interventi dell'anno precedente	115%	115%	115%
A.4.d	utilizzo degli interventi	rapporto tra importo complessivo degli interventi ed importo dello stanziamento	75%	80%	85%

OBIETTIVI OPERATIVI

codice	descrizione	2015	2016	2017
A.4.1	aumentare lo spettro di interventi assistenziali offerti	X	X	X
A.4.2	semplificare gli adempimenti per l'accesso agli interventi	X		
A.4.3	destinazione al welfare dei contenimenti di spesa ex spending review	X	X	X

SCHEMA OBIETTIVO

Codice Programma	B	INDIRIZZO POLITICO
Codice Obiettivo	B.1	Azioni di divulgazione ed informazione istituzionale

Descrizione	<p>L'assolvimento del dovere di informazione in favore degli iscritti, sancito dall'articolo 20 dello Statuto, è da sempre al centro delle azioni svolte dall'Ente. Ulteriori impulsi, alla già ricca attività informativa nei confronti dei principali Stakeholders dell'Ente, verranno dall'intensificazione di progetti già in corso quali l'iniziativa "ENPAPI incontra gli iscritti sul territorio" attraverso la quale si sono ampliati e consolidati i contatti con gli iscritti sul territorio, o gli interventi dell'Ente presso le sedi universitarie, al fine di diffondere i messaggi di cultura del risparmio previdenziale ad una platea di potenziali liberi professionisti. Per consolidare ulteriormente i rapporti con la professione sarà posto in essere ogni possibile livello di collaborazione con i Collegi provinciali IPASVI e con la Federazione IPASVI: dalla condivisione di progetti di ricerca alla partecipazione ad iniziative promosse sul territorio, alla partecipazione al Congresso Nazionale della Federazione, alla messa in campo di azioni dirette a rafforzare il ruolo di controllo sull'esercizio libero – professionale.</p>
--------------------	--

RISORSE FINANZIARIE COLLEGATE ALL'OBIETTIVO

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
2.152.554	2.263.177	2.473.672

INDICATORI

VALORI TARGET PER ANNO

codice	descrizione	metodo di calcolo	VALORI TARGET PER ANNO		
			2015	2016	2017
B.1.a	numerosità degli iscritti raggiunti sul territorio	rapporto tra il numero degli iscritti raggiunti e totale degli iscritti contribuenti	60%	65%	70%

OBIETTIVI OPERATIVI

codice	descrizione	2015	2016	2017
B.1.1	sinergia tra ENPAPI, la Federazione Nazionale, i Collegi provinciali IPASVI e le associazioni professionali	X	X	X
B.1.2	incontri divulgativi ed informativi direttamente sul territorio	X	X	X

SCHEDA OBIETTIVO

Codice Programma	B	INDIRIZZO POLITICO
Codice Obiettivo	B.2	Analisi ed approfondimento sui principali temi funzionali allo sviluppo dell'azione politica dell'Ente

Descrizione	<p>Nel 2014 alla Fondazione Censis è stato affidato lo svolgimento una prima indagine esplorativa diretta a realizzare una analisi sull'intera popolazione nazionale, finalizzata a rilevare bisogni, composizione della domanda e modalità di risposte praticate sul territorio, per prestazioni infermieristiche ed altre prestazioni di tipo socio-assistenziale e, più in generale, volta a determinare lo stato dell'esercizio libero-professionale. I risultati emersi dall'indagine hanno evidenziato la necessità di esplorare modelli risolutivi che offrano concrete risposte alle problematiche evidenziate. Tale attività sarà svolta attraverso la formazione di appositi organismi di studio ed approfondimento a cui parteciperanno competenze specialistiche offerte dai professionisti di categoria con l'ausilio di professionalità esterne.</p>
--------------------	--

RISORSE FINANZIARIE COLLEGATE ALL'OBIETTIVO

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
103.790	109.124	119.273

INDICATORI

VALORI TARGET PER ANNO

codice	descrizione	metodo di calcolo	2015	2016	2017
B.2.a	proposte di intervento	soluzioni effettivamente adottate / proposte di intervento	50%	55%	60%

OBIETTIVI OPERATIVI

codice	descrizione	2015	2016	2017
B.2.1	creazione di gruppi di studio ed approfondimento composti da specialisti di categoria e professionisti esterni	X	X	X

SCHEMA OBIETTIVO

Codice Programma	C	SERVIZI GENERALI, FORMATIVI ED APPROVV.TI PER LE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE
Codice Obiettivo	C.1	Accrescimento, miglioramento ed ottimizzazione dei servizi a disposizione degli iscritti

Descrizione	<p>Raggiunti i risultati legati all'internalizzazione ed alla revisione del servizio di contact center e prossimi al completamento del processo di informatizzazione e dematerializzazione dei flussi documentali in ingresso ed in uscita, ENPAPI ritiene comunque di continuare a porsi obiettivi legati alla ricerca di una continua innovazione, attraverso l'implementazione di processi efficienti e standardizzati, nonché la definizione di indicatori di performance e controllo, implementazione dei sistemi di comunicazione, coordinamento e reporting, sviluppo del sistema informativo, miglioramento della performance gestionale</p>
--------------------	--

RISORSE FINANZIARIE COLLEGATE ALL'OBIETTIVO

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
1.305.403	1.372.490	1.500.143

INDICATORI

VALORI TARGET PER ANNO

codice	descrizione	metodo di calcolo	2015	2016	2017
C.1.a	informatizzazione delle comunicazioni	rapporto tra dichiarazioni reddituali telematiche e dichiarazioni reddituali totali	50%	60%	70%
C.1.b	dematerializzazione della documentazione	rapporto tra modulistica inviata telematicamente e totale della modulistica	50%	60%	70%

OBIETTIVI OPERATIVI

codice	descrizione	2015	2016	2017
C.1.1	informatizzazione e dematerializzazione della documentazione in ingresso e in uscita	X	X	X
C.1.2	miglioramento della comunicazione (sito web e contact center)	X	X	X