



*Ministero del Lavoro
e delle Politiche Sociali*

DIREZIONE GENERALE POLITICHE PREVIDENZIALI ED ASSICURATIVE
DIVISIONE V



Protocollo
PRESEVICEP
Num. A/136/2015/1
Data 17/11/2015

Agli Enti previdenziali privati di cui al
- D.Lgs. n. 509/1994
- D.Lgs. n. 103/1996
LORO SEDI

e p.c. Al Ministero dell'economia e finanze
Dipartimento R.G.S. - I.Ge.Spe.S.
Via XX Settembre, 97
00187 ROMA
igespes.rgs@tesoro.it

C.d.g.: MA004-A001-11409

All.

OGGETTO: Redazione dei bilanci tecnici degli enti previdenziali privati di cui al d.lgs. n. 509/94 e al d.lgs. n. 103/96. Tabella rilevazione dati.

Si fa seguito alla nota n. 13754 del 15.09.2015 con la quale sono state fornite, d'intesa con il Ministero dell'economia e delle finanze, le indicazioni utili per la redazione dei bilanci tecnici riferiti al 31.12.2014.

In tale occasione era stato, altresì, richiesto di corredare la fornitura dei medesimi bilanci tecnici con la trasmissione, su supporto informatico elaborabile, dei seguenti dati previsionali:

- spesa pensionistica (valore annuo) e numero di pensioni al 31/12 dell'anno, per anno, età, sesso, tipo di pensione (invalidità, vecchiaia, superstiti) e stato assicurativo (pensionato-esclusivo, pensionato-contribuente);
- reddito imponibile (valore annuo) a base del calcolo del contributo soggettivo e numero di contribuenti al 31/12 dell'anno, per anno, età, sesso e stato assicurativo (contribuente, pensionato-contribuente);
- numerosità del flusso annuo di decorrenti e relativa spesa annua, per anno, età, sesso, tipo di pensione (invalidità, vecchiaia, superstiti) e stato assicurativo (pensionato-esclusivo, pensionato-contribuente);
- numerosità degli ingressi in assicurazione e relativo reddito imponibile annuo per anno, età e sesso.

Al fine di garantire una fornitura omogenea e conforme alle esigenze di analisi dei Dicasteri vigilanti, il Ministero dell'economia e delle finanze ha elaborato uno schema esemplificativo di data-base, allegato alla presente, che prevede, altresì, la rilevazione delle anzianità contributive medie e dei contributi medi, non presenti nell'elenco dei dati previsionali richiesti con la citata nota n. 13754.

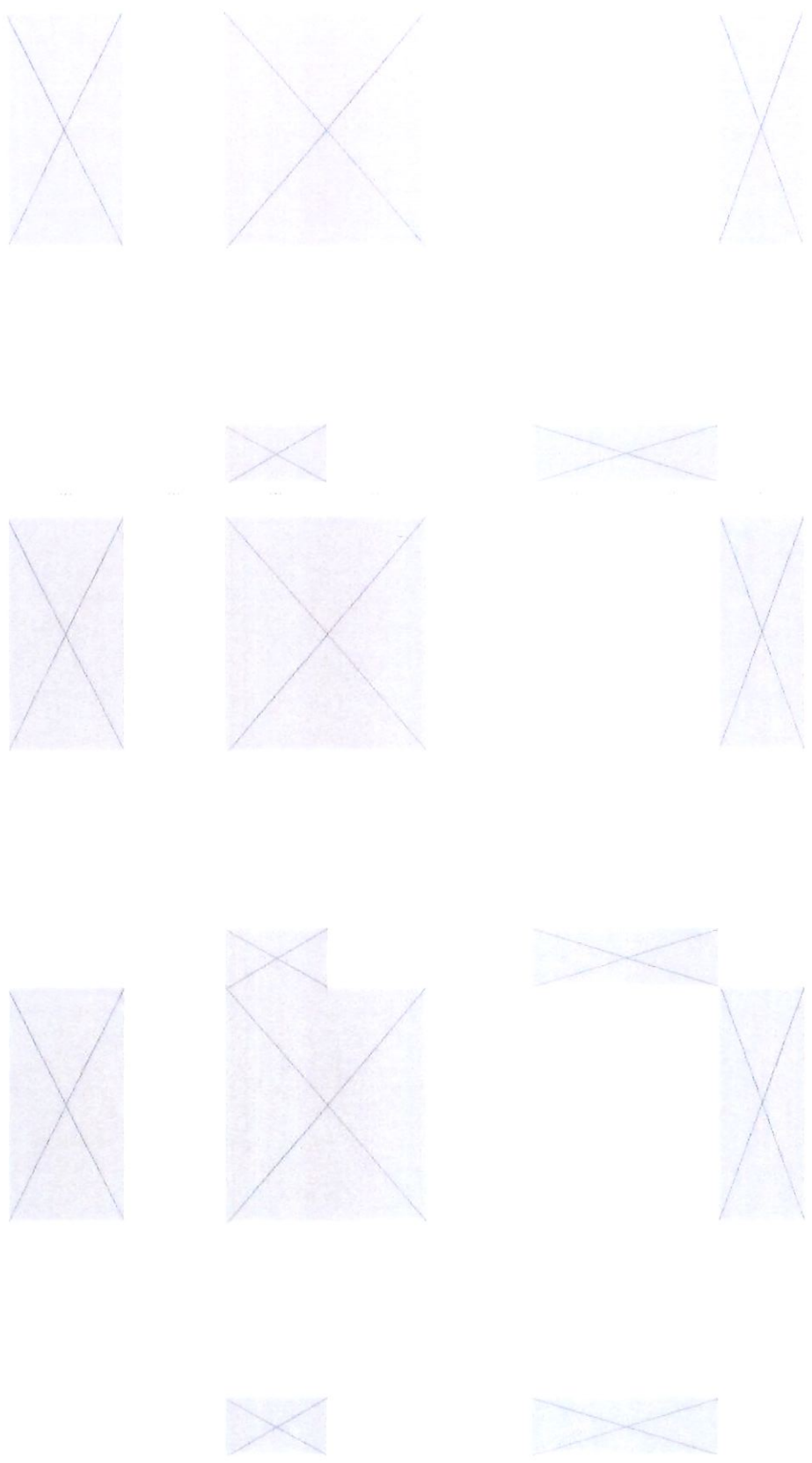
Nelle Note a corredo del file, che si trasmette, sono precisate alcune indicazioni utili per la compilazione dello schema, unitamente alla richiesta di tabelle, in formato excel, dei dati relativi ai moduli BTA e BTS, allegati al DM del 29/11/2007.

D'intesa con il Ministero dell'economia e delle finanze, si raccomanda che l'elaborazione dei dati avvenga con il maggior dettaglio possibile, compatibilmente con il metodo di previsione utilizzato da ciascun Ente.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott.ssa Concetta FERRARI



nr



Area	Forma	Figura	perimetro	area
1	1	1	1	1
2	2	2	2	2
3	3	3	3	3
4	4	4	4	4
5	5	5	5	5
6	6	6	6	6
7	7	7	7	7
8	8	8	8	8
9	9	9	9	9
10	10	10	10	10
11	11	11	11	11
12	12	12	12	12
13	13	13	13	13
14	14	14	14	14
15	15	15	15	15
16	16	16	16	16
17	17	17	17	17
18	18	18	18	18
19	19	19	19	19
20	20	20	20	20
21	21	21	21	21
22	22	22	22	22
23	23	23	23	23
24	24	24	24	24

Area - Base

Variabili di sforzo

Variabili di analisi

1. Area di base
 2. Altezza
 3. Perimetro
 4. Area
 5. Lunghezza
 6. Larghezza
 7. Angolo
 8. Volume
 9. Massa
 10. Densità
 11. Temperatura
 12. Pressione
 13. Velocità
 14. Accelerazione
 15. Forza
 16. Momento
 17. Energia
 18. Potenza
 19. Frequenza
 20. Lunghezza d'onda
 21. Numero d'onda
 22. Fase
 23. Amplitudine
 24. Periodo

NOTE

Insieme con le tabelle in formato excel dei dati relativi ai moduli BTA e BTS, allegati al DM del 29/11/2007, si rende necessario acquisire i dati di seguito specificati i quali dovranno essere trasmessi su supporto informatico elaborabile (preferibile excel), nella forma di data-base sotto descritta.

I dati del data-base riguardano il numero delle Posizioni assicurative al 31 dicembre di ogni anno ed i corrispondenti flussi annualizzati ovvero determinati con riferimento ad anni interi.

Variabili di strato

	Modalità
Anno	1° anno, 2° anno, ..., 50° anno
Posizione assicurativa	1=contribuente, 2=pensionato-contribuente, 3=pensionato esclusivo
Tipo di pensione	1=vecchiaia, 2=inabilità, 3=inabilità, 4=superstiti
Sesso	1=maschio, 2=femmina
Età	min, ..., max

Variabili di analisi (i.e. variabili rilevate in ciascuno strato realizzabile)

- Numero di nuove posizioni assicurative rilevate al 31 dicembre (contribuente, pensionato-contribuente, pensionato esclusivo) - nuove posizioni dell'anno rilevate al 31 dicembre
- Reddito imponibile medio delle nuove posizioni assicurative al 31 dicembre (contribuente, pensionato-contribuente) - importo annualizzato ottenuto come media considerando per ciascuna posizione al 31/12 il rapporto fra il reddito totale dichiarato ed i mesi di iscrizione, moltiplicato per 12
- Importo medio di pensione delle nuove posizioni assicurative al 31 dicembre (pensionato esclusivo, pensionato-contribuente) - importo annualizzato ottenuto moltiplicando la media delle posizioni al 31/12 delle mensilità di dicembre per il numero di mensilità (comprensivo di tredicesima mensilità se presente)
- Anzianità contributiva media al pensionamento delle nuove posizioni assicurative al 31 dicembre (pensionato esclusivo, pensionato-contribuente)
- Numero posizioni assicurative al 31 dicembre (pensionato esclusivo, pensionato-contribuente, contribuente)
- Reddito imponibile medio delle posizioni assicurative al 31 dicembre (contribuente, pensionato-contribuente) - importo annualizzato ottenuto come media considerando per ciascuna posizione al 31/12 il rapporto fra il reddito totale dichiarato ed i mesi di iscrizione, moltiplicato per 12
- Importo medio di pensione delle posizioni assicurative al 31 dicembre (pensionato esclusivo, pensionato-contribuente) - importo annualizzato ottenuto moltiplicando la media delle posizioni al 31/12 delle mensilità di dicembre per il numero di mensilità (comprensivo di tredicesima mensilità se presente)
- Anzianità contributiva media delle posizioni assicurative al 31 dicembre (contribuente, pensionato-contribuente)
- Contributo medio delle posizioni assicurative al 31 dicembre (contribuente, pensionato-contribuente) - importo annualizzato ottenuto come media considerando per ciascuna posizioni al 31/12 il rapporto fra il contributo totale versato ed i mesi di iscrizione, moltiplicato per 12

L'ente può fornire le medesime informazioni del data-base predisponendo le corrispondenti tabelle

N.B.

Le aree grigie del foglio 'db' si riferiscono alle variabili di analisi che non possono essere valorizzate nello strato corrispondente