

# **Analisi del progetto di sanatoria delle omissioni contributive**

**18 Gennaio 2011**

Nel corso dei primi mesi del 2010 il Fondo Cometa ha analizzato la possibilità di affrontare il fenomeno delle omissioni e delle anomalie contributive allo scopo di identificare i necessari interventi di soluzione


Questi interventi passano attraverso l'esecuzione di due fasi successive:

- Sistemazione delle situazioni pregresse
- Avvio di un processo periodico di monitoraggio delle omissioni

Per l'individuazione dell'esistenza di omissioni o anomalie contributive il fondo Cometa ha adottato i seguenti criteri di analisi:

- Identificazione di mancanze di versamento a fronte della relativa distinta contributiva ricevuta (probabile omissione)
- Identificazione di mancanze di versamento e delle relative distinte di contribuzione (probabile anomalia)

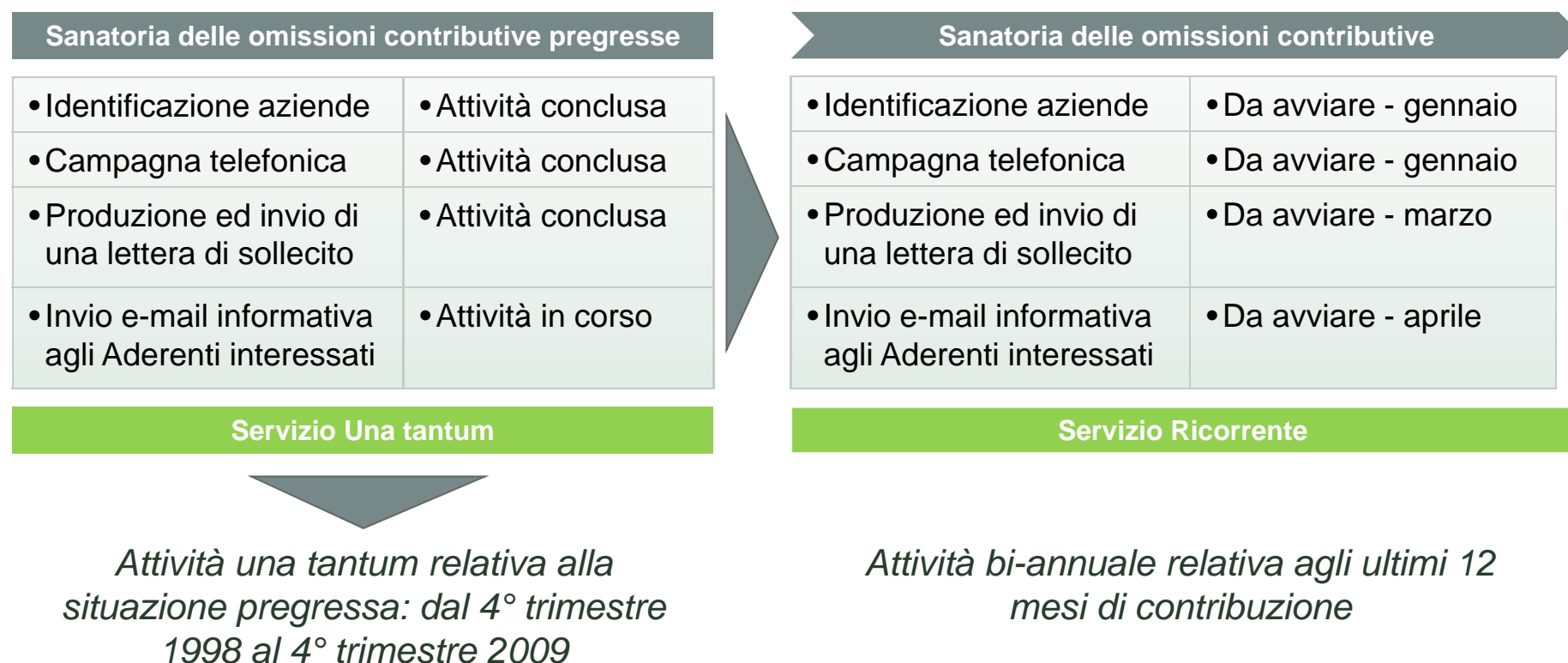
Gli importi analizzati sono valori stimati sulla base delle informazioni conosciute dal Fondo e presenti nel proprio database



**Esempio:** Nel caso in cui un'azienda non abbia provveduto a notificare al fondo una situazione di fallimento, nel database lo stato dell'azienda risulta "attivo" e pertanto Cometa si aspetta di ricevere il versamento dei contributi a favore dei dipendenti e la relativa distinta contributiva. Gli importi di tali versamenti non si riferiscono ad omissioni contributive ma ad anomalie anagrafiche

## Le attività

L'intervento ha previsto l'esecuzione di 4 diverse attività:



## Il punto di partenza

All'avvio delle attività risultavano 6.808 aziende da contattare per la verifica della loro situazione contributiva, di cui:

- 5191 aziende per le quali il Fondo, sulla base della situazione anagrafica e contributiva conosciuta, si attendeva un versamento e la relativa distinta di contribuzione mai ricevute dal Fondo, per un importo totale di €27.393.355
- 1617 aziende per le quali il Fondo, in presenza di una reale distinta contributiva ricevuta e caricata nei propri archivi si attendeva un versamento non registrato per un totale di €30.122.135

	N. Aziende	Importo stimato	No Versamento No Distinta	Importo stimato	No Versamento Si Distinta	Importo stimato
Piccole - medie (aderenti ≤ 50)	6.559	€ 35.725.505	5.015	€ 15.720.939	1.544	€ 20.004.566
Medio - grandi (aderenti > 50 ≤ 500)	249	€ 21.789.985	176	€ 11.672.416	73	€ 10.117.569
Totale	6.808	€ 57.515.490	5.191	€ 27.393.355	1.617	€ 30.122.135

Aziende	Importo stimato	Presenza distinta	Presenza versamento	Probabile causa anomalia
5.191	€ 27.393.355	no	no	Disallineamento anagrafica
1.617	€ 30.122.135	si	no	Omissioni contributive o ritardato pagamento

## I risultati

A seguito della campagna telefonica sono state sistemate 4.432 Aziende di cui:

### Aziende senza versamento e distinta

	N. Aziende
Risolte sistemazione contributiva o anagrafica	3.938
Non risolte	1.253
In attesa di pagamento	198
Aziende contattate e in attesa di risposta	104
Aziende in liquidazione	169
Esito negativo	782

### Aziende senza versamento ma con distinta di contribuzione

	N. Aziende
Risolte sistemazione contributiva o anagrafica	494
Non risolte	1.123
In attesa di pagamento	410
Aziende contattate e in attesa di risposta	88
Aziende in liquidazione	189
Esito negativo	436

In termini economici (stimati e reali), le 2.376 Aziende non risolte generano somme potenziali recuperate, da recuperare e definitivamente perse che possono così riassumersi:

	N. Aziende	Importo stimato
In attesa di pagamento	608	€ 9.744.021
Aziende contattate e in attesa di risposta	192	€ 2.759.999
Aziende in liquidazione	358	€ 8.480.967
Esito negativo	1.218	€ 10.290.665
	<b>2.376</b>	<b>€ 31.275.652</b>

## I risultati

Di seguito riportiamo la situazione attuale e i risultati ottenuti in termini di numerosità di aziende sistemate e di importi corretti

<b>Numero Aziende</b>	<b>Aziende Totale</b>	<b>Risultati dopo Campagna telefonica</b>	<b>Success factor Campagna telefonica</b>	<b>Risultati dopo invio lettere</b>	<b>Success factor Invio Lettere</b>	<b>Success factor Totale</b>
Aziende totali	6.808	2.701	60%	2.376	12%	65%
Aziende no versamento si distinta	1.617	1.295	20%	1.123	13%	31%
Aziende no versamento no distinta	5.191	1.406	73%	1.253	11%	76%

<b>Importi*</b>	<b>Aziende Totale</b>	<b>Risultati dopo Campagna telefonica</b>	<b>Success factor Campagna telefonica</b>	<b>Risultati dopo invio lettere</b>	<b>Success factor Invio Lettere</b>	<b>Success factor Totale</b>
Aziende totali	57,5	34,8	39%	31,2	10%	46%
Aziende no versamento si distinta	30,1	25,6	15%	22,7	11%	25%
Aziende no versamento no distinta	27,4	9,2	66%	8,5	8%	69%

*\*Importi in milioni di euro*

*Dall'avvio dell'attività al 10 gennaio sono stati recuperati ed assegnati alle posizioni degli aderenti  
€ 5.444.781*

## I risultati

