

Allegato B/7

CASSA PER LE PENSIONI AI SANITARI (CPS)

INESIGIBILITÀ DI CREDITI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012	VARIAZIONI
Perdita per irrecuperabilità dei prestiti al personale dipendente garantiti con cessione di stipendio ai sensi dell'art. 59, d.p.r. 509/1979	42.141,09	65.426,39	-23.285,30
TOTALE	42.141,09	65.426,39	-23.285,30

CASSA TRATTAMENTI PENSIONISTICI STATALI (CTPS)

RENDICONTO

Allegato A

GESTIONE SEPARATA DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AI DIPENDENTI DELLO STATO NONCHE' ALLE ALTRE CATEGORIE DI PERSONALE I CUI
TRATTAMENTI DI PENSIONE SONO A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO (CTPS)
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2013

ATTIVO				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2013	Consistenza al 1/1/2013	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	4.502.799,47	2.075.449,07	2.427.350,40
	Quota di partecipazione all'acquisizione di Immobili strumentali adibiti ad uffici	4.502.799,47	2.075.449,07	2.427.350,40
	Totale (immobilizzazioni materiali)	4.502.799,47	2.075.449,07	2.427.350,40
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	651.288,40	317.637,48	333.650,92
	Crediti diversi	651.288,40	317.637,48	333.650,92
	Totale immobilizzazioni finanziarie	651.288,40	317.637,48	333.650,92
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	5.154.087,87	2.393.086,55	2.761.001,32
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	RESIDUI ATTIVI			
2	CREDITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI	14.341.925,83	16.203.749,98	-1.861.824,15
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o iscritti	7.367.235,81	7.368.630,00	-1.394,19
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti	651.522,93	1.874.730,67	-1.223.207,74
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	6.122.886,11	6.738.627,39	-615.741,28
	Entrate non classificabili in altre voci	200.280,98	221.761,92	-21.480,94
4	CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	381.891,46	381.891,46	0,00
	Crediti per trasferimenti da parte dello Stato	0,00	0,00	0,00
	Crediti per trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico	381.891,46	381.891,46	0,00
5	CREDITI VERSO ALTRI	8.810,76	15.828,51	-7.017,75
	Crediti per redditi e proventi patrimoniali	8.810,76	15.828,51	-7.017,75
	Totale residui attivi	14.732.628,05	16.601.469,95	-1.868.841,90
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	14.732.628,05	16.601.469,95	-1.868.841,90
D	RATEI E RISCOINTI			
I	RATEI E RISCOINTI			
1	Ratei attivi	214.365.860,27	337.867.451,12	-123.501.590,85
	Ratei attivi	214.365.860,27	337.867.451,12	-123.501.590,85
	Totale ratei attivi	214.365.860,27	337.867.451,12	-123.501.590,85
	TOTALE RATEI E RISCOINTI	214.365.860,27	337.867.451,12	-123.501.590,85
	TOTALE ATTIVO	234.252.576,19	356.862.007,62	-122.609.431,43

Allegato A

GESTIONE SEPARATA DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AI DIPENDENTI DELLO STATO NONCHE' ALLE ALTRE CATEGORIE DI PERSONALE I CUI
TRATTAMENTI DI PENSIONE SONO A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO (CTPS)
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2013

PASSIVO				
	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2013	Consistenza al 1/1/2013	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	-15.992.232.510,93	-15.147.593.274,00	-844.639.236,93
	Disavanzi economici esercizi precedenti	-15.992.232.510,93	-15.147.593.274,00	-844.639.236,93
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	-15.992.232.510,93	-15.147.593.274,00	-844.639.236,93
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO	0,00	-844.639.236,93	844.639.236,93
	Disavanzi economici d'esercizio	0,00	-844.639.236,93	844.639.236,93
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	0,00	-844.639.236,93	844.639.236,93
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-15.992.232.510,93	-15.992.232.510,93	0,00
E	DEBITI			
I	DEBITI			
9	DEBITI VERSO Istituti di PREVIDENZA PER TRASFERIMENTI PASSIVI	471.994,06	796.536,38	-324.542,32
	Debiti verso Istituti di previdenza per trasferimenti passivi	471.994,06	796.536,38	-324.542,32
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	494.118,77	598.714,92	-104.596,15
	Debiti per prestazioni istituzionali	494.118,77	598.714,92	-104.596,15
11	DEBITI VERSO LO STATO E SOGGETTI PUBBLICI	13.324.647.113,46	13.372.265.623,92	-47.618.510,46
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	25.644.973,08	73.265.623,92	-47.620.650,84
	Contribuzione a favore degli enti di patronato e di assistenza sociale	25.644.973,08	73.265.623,92	-47.620.650,84
	Debiti per rimborsi	2.140,38	0,00	2.140,38
	Debito v/Stato anticipazioni (art. 35, co. 3, L. 448/98)	13.299.000.000,00	13.299.000.000,00	0,00
12	DEBITI DIVERSI	2.860.871.860,83	2.916.873.643,33	-56.001.782,50
	Debiti per oneri finanziari	8.978.781,34	8.987.394,85	-8.613,51
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	85.688,86	85.688,86	0,00
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	772,88	772,88	0,00
	Debiti diversi	40.998.686,24	61.037.018,73	-20.038.332,49
	Rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi	1.899.110.919,43	2.376.643.876,86	-477.532.957,43
	Debito verso la gestione per la regolazione dei rapporti debitori verso lo Stato per anticipazioni sul fabbisogno finanziario	911.697.012,08	470.118.891,15	441.578.120,93
	Totale debiti	16.186.485.087,12	16.290.534.518,55	-104.049.431,43
	TOTALE DEBITI	16.186.485.087,12	16.290.534.518,55	-104.049.431,43
F	RATEI E RISCONTI			
I	RATEI E RISCONTI			
1	Ratei passivi	40.000.000,00	58.560.000,00	-18.560.000,00
	Ratei passivi	40.000.000,00	58.560.000,00	-18.560.000,00
	Totale ratei passivi	40.000.000,00	58.560.000,00	-18.560.000,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI	40.000.000,00	58.560.000,00	-18.560.000,00
	TOTALE PASSIVO	234.252.576,19	356.862.007,62	-122.609.431,43

I SINDACI

DANIELA CARLA' - ANTONINO GALLONI -
MARIANO MARTONE - GIUSEPPE UMBERTO MASTROPIETRO
ROBERTO NICOLO' - MARIA GABRIELLA SALVATORE
GIUSEPPE SPINELLI - GIUSEPPE VITALETTI

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

VITTORIO GUERRIERO CONTI

Allegato B

GESTIONE SEPARATA DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AI DIPENDENTI DELLO STATO NONCHÉ ALLE ALTRE CATEGORIE DI PERSONALE I CUI TRATTAMENTI DI PENSIONE SONO A CARICO
DEL BILANCIO DELLO STATO (CTPS)
CONTO ECONOMICO
CONSUNTIVO 2013

		Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazioni
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO Alquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all. B/1) Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (all. B/1) Poste correttive e compensative di entrate correnti (all. B/2) RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali) Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali) Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	32.447.938.136,92 106.758.064,22 -726.725,21 -337.867.451,12 214.365.860,27 32.430.467.885,08	32.048.723.903,79 167.635.034,66 -1.554.929,59 0,00 337.867.451,12 32.552.671.451,98	399.214.233,13 -60.876.970,44 828.204,38 -337.867.451,12 -123.501.590,85 -122.203.574,90
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO Trasferimenti dallo Stato Trasferimenti da altri enti Entrate non classificabili in altre voci (all. B/3) Valori di copertura di periodi assicurativi Copertura del mancato gettito contributivo derivante dall'abrogazione dell'art. 1, co. 10, L. 247/2007 (incremento dello 0,09% dell'aliquota contributiva), disposta dall'art. 1, co. 39, L. 220/2010 Rimborso dalla GIAS a copertura del disavanzo economico della CTPS (art. 3, co. 5, L. 183/2011) Totale altri ricavi proventi	134.048,57 1.416.649,10 3.732.527,08 277.741.882,91 49.027.000,00 339.320.463,30 671.372.570,96	411.522,80 2.952.823,54 649.744,92 136.937.047,18 53.310.000,00 0,00 194.258.138,44	-277.474,23 -1.536.174,44 3.082.782,16 140.804.855,73 -4.280.000,00 339.320.463,30 477.114.432,52
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		33.101.840.456,04	32.746.929.598,42	354.910.857,62
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI SPESA IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO Spese per prestazioni (all. B/4) Poste correttive e compensative di spese correnti Recupero di prestazioni pensionistiche RETTIFICA DELLE SPESA IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI, DEI RISCONTI E DELLE RIMANENZE Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi iniziali) Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali) Totale delle prestazioni	-32.695.695.376,48 141.725.900,55 141.725.900,55 58.560.000,00 -40.000.000,00 -32.535.409.475,93	-33.289.621.234,83 128.073.209,54 128.073.209,54 0,00 -58.560.000,00 -33.220.109.025,29	593.925.858,35 13.652.691,01 13.652.691,01 58.560.000,00 18.560.000,00 684.698.549,36
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE SPESA IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO Trasferimenti passivi (all. B/6) Spese non classificabili in altre voci Spese di amministrazione Valori di copertura periodi assicurativi trasferiti a fondi amministrati dall'Istituto Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti da riduzione delle spese di amministrazione Totale oneri diversi di gestione	-28.069.139,31 -1.508.074,90 -385.501.939,52 -97.046.557,77 -35.878.673,64 -548.004.385,14	-126.618.037,78 -232.253,05 -122.370.465,72 -73.070.753,90 -6.475.368,00 -328.766.878,45	98.548.898,47 -1.275.821,85 -263.131.473,80 -23.975.803,87 -29.403.305,64 -219.237.506,69
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-33.083.413.861,07	-33.548.874.903,74	465.461.042,67
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)		18.426.594,97	-801.945.305,32	820.371.900,29
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO Redditi e proventi patrimoniali Interessi sulla disponibilità nei c/c bancari Interessi attivi diversi Canone d'uso netto Totale altri proventi finanziari	724.111,97 774.111,97 0,00 0,00 128.665,61 852.777,58	1.965.855,10 1.965.855,10 0,00 0,00 56.849,93 2.022.705,03	-1.241.743,13 -1.241.743,13 0,00 0,00 71.815,68 -1.169.927,45
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI SPESA IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO Oneri finanziari Interessi passivi sulle prestazioni arretrate Interessi passivi diversi Perdite degli investimenti patrimoniali non unitari Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-23.231.718,03 -23.231.329,11 -388,92 -3.527.787,38 -35.878.673,64 -26.759.505,39	-26.243.786,02 -26.223.991,36 -9.794,66 -13.553.605,67 -6.475.368,00 -39.797.391,69	3.012.067,99 3.002.652,25 9.405,74 10.025.818,31 13.037.886,30
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)		-25.906.727,81	-37.774.686,66	11.867.958,85
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
D.19	SVALUTAZIONE ATTIVITÀ FINANZIARIE Inesigibilità di crediti Inesigibilità di crediti diversi SVALUTAZIONE ESERCIZIO Rifusione alla gestione per la produzione dei servizi dell'onere per svalutazione di crediti bancari e finanziari Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-231,65 -231,65 0,00 -231,65	0,00 0,00 -4.028,00 -4.028,00	-231,65 -231,65 4.028,00 3.796,35
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (D)		-231,65	-4.028,00	3.796,35
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)			
E.20	PROVENTI STRAORDINARI Insussistenze debiti diversi Totale proventi straordinari	16.253.154,98 16.253.154,98	0,00 0,00	16.253.154,98 16.253.154,98
E.22	SOPRAVVIVENZE ATTIVE INTERESSI PASSIVI Eliminazione residui passivi Totale sopravvenienze passive	281.381,63 281.381,63	0,00 0,00	281.381,63 281.381,63
E.23	SOPRAVVIVENZE PASSIVE INTERESSI ATTIVI Eliminazione residui attivi Totale sopravvenienze passive	-479.284,53 -479.284,53	0,00 0,00	-479.284,53 -479.284,53
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)		16.055.252,08	0,00	16.055.252,08
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C) + (D) + (E)		8.574.887,59	-839.724.019,96	848.298.907,57
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO Oneri tributari Totale imposte dell'esercizio	-8.574.887,59 -8.574.887,59	-4.915.216,95 -4.915.216,95	-3.659.670,64 -3.659.670,64
RISULTATO D'ESERCIZIO		0,00	-844.639.236,93	844.639.236,93
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO		0,00	-844.639.236,93	844.639.236,93

Allegato B/1

GESTIONE SEPARATA DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AI DIPENDENTI DELLO STATO NONCHÉ ALLE ALTRE CATEGORIE DI PERSONALE I CUI TRATTAMENTI DI PENSIONE SONO A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO (CTPS)

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2013				TOTALE DATO ECONOMICO (4)=(1)-(2)+(3)	CONSUNTIVO 2012	VARIAZIONI
	ACCERTATI nel 2013 (1)	meno: RATEO al 31/12/2012 (2)	più: RATEO al 31/12/2013 (3)				
Contributi ordinari	21.846.528.104,10	337.843.470,18	214.365.860,27	21.723.050.494,19	21.885.191.038,11	-162.140.543,92	
Contributi aggiuntivi versati dalle amministrazioni statali (art. 2, L. 335/95)	10.600.000.000,00			10.600.000.000,00	10.500.000.000,00	100.000.000,00	
Contributo di solidarietà su somme destinate alla previdenza complementare (art. 9-bis, D.L. 103/91, conv. con L. 166/91)	1.184.406,80	23.980,94		1.160.425,86	1.126.856,33	33.569,53	
Recupero maggiori oneri contributivi per benefici contrattuali degli iscritti	225.626,02			225.626,02	273.460,47	-47.834,45	
TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	32.447.938.136,92	337.867.451,12	214.365.860,27	32.324.436.546,07	32.386.591.354,91	-62.154.808,84	
Contributi per la prosecuzione volontaria	1.301.000,20			1.301.000,20	1.729.334,77	-428.334,57	
Riserve, valori capitali e di riscatto	83.121.595,93			83.121.595,93	117.867.150,02	-34.745.554,09	
Proventi derivanti dal divieto di cumulo fra pensioni e redditi da lavoro	22.335.468,09			22.335.468,09	48.036.549,87	-25.703.081,78	
TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI	106.758.064,22	0,00	0,00	106.758.064,22	166.078.634,66	-59.320.570,44	

Allegato 8/2

GESTIONE SEPARATA DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AI DIPENDENTI DELLO STATO NONCHE' ALLE ALTRE CATEGORIE DI PERSONALE I CUI TRATTAMENTI DI PENSIONE SONO A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO (CTPS)
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012	VARIAZIONI
Rimborso di contributi	607.704,54	968.550,86	-360.846,32
Rimborso di riserve, valori capitali e di riscatto	119.020,67	586.378,73	-467.358,06
TOTALE	726.725,21	1.554.929,59	-828.204,38

Allegato 8/3

GESTIONE SEPARATA DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AI DIPENDENTI DELLO STATO NONCHE' ALLE ALTRE CATEGORIE DI PERSONALE I CUI TRATTAMENTI DI PENSIONE SONO A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO (CTPS)

ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012	VARIAZIONI
Sanzioni civili e amministrative	75.200,56	570.986,87	-495.786,31
Rivalsa per interessi passivi su prestazioni	184.633,52	78.758,05	105.875,47
Entrate varie	3.472.693,00	0,00	3.472.693,00
TOTALE	3.732.527,08	649.744,92	3.082.782,16

Allegato B/4

GESTIONE SEPARATA DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AI DIPENDENTI DELLO STATO NONCHE' ALLE ALTRE CATEGORIE DI PERSONALE I CUI TRATTAMENTI DI PENSIONE SONO A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO (CTPS)

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2013				CONSUNTIVO 2012	VARIAZIONI
	IMPEGNATE nel 20143 (1)	meno: RATEO al 31/12/2012 (2)	più: RATEO al 31/12/2013 (3)	TOTALE DATO ECONOMICO (+)-(1)-(2)+(3)		
Importo lordo delle rate di pensione	40.666.276.542,46	58.560.000,00	40.000.000,00	40.647.716.542,46	39.868.418.905,29	779.297.637,17
a detrarre						
Quota parte di ciascuna mensilità (art. 2, co. 4, lett. a, L. 183/2011)	2.254.854.000,00			2.254.854.000,00	2.169.994.000,00	84.860.000,00
Apporto dello Stato per garantire il pagamento delle pensioni alla gestione CTPS (art. 2, co. 5, L. 183/2011)	5.683.350.056,16			5.683.350.056,16	4.263.382.014,00	1.419.968.042,16
Oneri prepensionamento per addetti a lavorazioni particolarmente faticose e pesanti (D. Lgs. 67/2011)	781.958,98			781.958,98	436.146,55	345.812,43
Oneri prepensionamento per addetti a lavorazioni con impiego di amianto (L. 257/92)	259.816,93			259.816,93	207.282,86	52.534,07
Oneri per copertura figurativa per lavoratori sordomuti ed invalidi per qualsiasi causa con invalidità superiore al 74% (art. 60, co. 3, L. 388/2000)	34.688.965,74			34.688.965,74	90.498.505,08	-55.809.539,34
Prestazione aggiuntiva annua a favore dei titolari di pensioni al minimo (art. 70, co. 7, L. 388/2000)	114.428,88			114.428,88	0,00	114.428,88
Oneri per totalizzazione dei periodi assicurativi (D. Lgs. 42/2006)	5.008.137,83			5.008.137,83	3.304.275,02	1.703.862,81
Prestazione aggiuntiva a favore titolari di pensioni (art. 5, co. 1, D.L. 81/2007, conv. con L. 127/2007)	558.742,75			558.742,75	0,00	558.742,75
Oneri per interventi e misure agevolative per la costituzione di posizioni assicurative relative a periodi maturati in diversi regimi pensionistici (art. 1, co. 238, L. 228/2012)	209.000,00			209.000,00	0,00	209.000,00
Totale importi a carico della GIAS a detrarre	7.979.825.107,27	0,00	0,00	7.979.825.107,27	6.527.822.222,51	1.452.002.884,76
Importo netto delle rate di pensione	32.686.451.435,19	58.560.000,00	40.000.000,00	32.667.891.435,19	33.340.596.682,78	-672.705.247,59
Indennità una tantum in luogo di pensione	9.243.941,29			9.243.941,29	7.584.552,05	1.659.389,24
TOTALE SPESE PER PRESTAZIONI	32.695.695.376,48	58.560.000,00	40.000.000,00	32.677.135.376,48	33.348.181.234,83	-671.045.858,35

Allegato B/6

GESTIONE SEPARATA DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AI DIPENDENTI DELLO STATO NONCHE' ALLE ALTRE CATEGORIE DI PERSONALE I CUI TRATTAMENTI DI PENSIONE SONO A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO (CTPS)

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012	VARIAZIONI
Contribuzioni a favore degli Istituti di patronato e di assistenza sociale	25.644.973,08	124.240.367,34	-98.595.394,26
Valori di copertura di periodi assicurativi, trasferiti ad altri Enti di previdenza	2.411.596,59	2.316.231,43	95.365,16
Finanziamento COVIP (art. 59, co. 39, L.449/97)	12.569,64	61.439,01	-48.869,37
TOTALE	28.069.139,31	126.618.037,78	-98.548.898,47

Allegato B/7

GESTIONE SEPARATA DEI TRATTAMENTI PENSIONISTICI AI DIPENDENTI DELLO STATO NONCHE' ALLE ALTRE CATEGORIE DI PERSONALE I CUI TRATTAMENTI DI PENSIONE SONO A CARICO DEL BILANCIO DELLO STATO (CTPS)

INESIGIBILITÀ DI CREDITI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2012	VARIAZIONI
Perdita per irrecuperabilità o inesigibilità di crediti diversi	231,65	0,00	231,65
TOTALE	231,65	0,00	231,65

GESTIONE AUTONOMA DELLE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI
RENDICONTO

Allegato A

GESTIONE UNITARIA DELLE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2013

ATTIVO

	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2013	Consistenza al 1/1/2013	Variazioni
B	IMMOBILIZZAZIONI			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	2.682.106,29	5.708.202,61	-3.026.096,32
	Fondo ammortamento immobili	-6.312.687,34	-6.142.881,06	-169.806,28
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	504.479,83	3.360.769,87	-2.856.290,04
	Immobili destinati a strutture sociali	8.490.313,80	8.490.313,80	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	2.682.106,29	5.708.202,61	-3.026.096,32
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
2	CREDITI	8.049.666.524,18	7.636.614.351,90	413.052.172,28
	Verso altri	8.049.666.524,18	7.636.614.351,90	413.052.172,28
	Mutui concessi agli iscritti	3.509.491.629,89	3.745.262.116,21	-235.770.486,32
	Mutui ipotecari da concedere agli iscritti	1.118.759.030,17	549.657.603,78	569.101.426,39
	Prestiti concessi agli iscritti	2.082.845.399,61	3.219.485.673,82	-1.136.640.274,21
	Piccoli prestiti e prestiti pluriennali agli iscritti	1.331.566.081,15	114.761.344,01	1.216.804.737,14
	Mutui alle cooperative di iscritti	7.004.383,36	7.447.614,08	-443.230,72
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	752.860,67	878.518,36	-125.657,69
	Crediti diversi	752.860,67	878.518,36	-125.657,69
	Totale immobilizzazioni finanziarie	8.050.419.384,85	7.637.492.870,26	412.926.514,59
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	8.053.101.491,14	7.643.201.072,87	409.900.418,27
C	ATTIVO CIRCOLANTE			
II	RESIDUI ATTIVI			
1	CREDITI VERSO UTENTI E CLIENTI	4.085,54	0,00	4.085,54
	Crediti per entrate derivanti da vendita beni e prestazione di servizi	4.085,54	0,00	4.085,54
2	CREDITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI	86.780,26	67.857,68	18.922,58
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	34.626,64	6.300,00	28.326,64
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci	52.153,62	61.557,68	-9.404,06
5	CREDITI VERSO ALTRI	18.419.691,02	25.178.388,02	-6.758.697,00
	Crediti per altre riscossioni	18.419.691,02	25.178.388,02	-6.758.697,00
	Totale residui attivi	18.510.556,82	25.246.245,70	-6.735.688,88
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	1.464.344.551,34	1.285.794.533,95	178.550.017,39
	Rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi	1.464.344.551,34	1.285.794.533,95	178.550.017,39
	Totale disponibilità liquide	1.464.344.551,34	1.285.794.533,95	178.550.017,39
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.482.855.108,16	1.311.040.779,65	171.814.328,51
D	RATEI E RISCONTI			
I	RATEI E RISCONTI			
1	RATEI ATTIVI	23.713.210,87	25.418.853,31	-1.705.642,44
	Ratei attivi	23.713.210,87	25.418.853,31	-1.705.642,44
	Totale ratei attivi	23.713.210,87	25.418.853,31	-1.705.642,44
	TOTALE RATEI E RISCONTI	23.713.210,87	25.418.853,31	-1.705.642,44
	TOTALE ATTIVO	9.559.669.810,17	8.979.660.705,83	580.009.104,34

Allegato A

GESTIONE UNITARIA DELLE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2013

PASSIVO

	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2013	Consistenza al 1/1/2013	Variazioni
A	PATRIMONIO NETTO			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	7.501.907.575,02	7.289.837.448,00	212.070.127,02
	Avanzi economici esercizi precedenti	7.501.907.575,02	7.289.837.448,00	212.070.127,02
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	7.501.907.575,02	7.289.837.448,00	212.070.127,02
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO	607.197.416,49	212.070.127,02	395.127.289,47
	Avanzi economici d'esercizio	607.197.416,49	212.070.127,02	395.127.289,47
	Disavanzi economici d'esercizio	0,00	0,00	0,00
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	607.197.416,49	212.070.127,02	395.127.289,47
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	8.109.104.991,51	7.501.907.575,02	607.197.416,49
C	FONDI RISCHI E ONERI			
I	FONDO RISCHI E ONERI			
3	ALTRI RISCHI E ONERI FUTURI	1.025.389.039,04	1.019.684.715,18	5.704.323,86
	Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti e mutui	1.025.389.039,04	1.019.684.715,18	5.704.323,86
	Totale fondo per rischi e oneri	1.025.389.039,04	1.019.684.715,18	5.704.323,86
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	1.025.389.039,04	1.019.684.715,18	5.704.323,86
E	DEBITI			
I	DEBITI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	117.405.658,38	86.777.978,92	30.627.679,46
	Debiti per prestazioni istituzionali	117.405.658,38	86.777.978,92	30.627.679,46
12	DEBITI DIVERSI	307.770.121,24	371.290.436,71	-63.520.315,47
	Debiti per oneri finanziari	710,81	2.190,41	-1.479,60
	Debiti per poste correttive e compensative di entrate correnti	6.266,25	6.266,25	0,00
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	122.356,64	122.356,64	0,00
	Debiti per concessione di crediti e anticipazioni	302.733.581,16	365.136.998,12	-62.403.416,96
	Debiti diversi	4.907.206,38	6.022.625,29	-1.115.418,91
	Totale debiti	425.175.779,62	458.068.415,63	-32.892.636,01
	TOTALE DEBITI	425.175.779,62	458.068.415,63	-32.892.636,01
	TOTALE PASSIVO	9.559.669.810,17	8.979.660.705,83	580.009.104,34

I SINDACI

DANIELA CARLA' - ANTONINO GALLONI -
MARTIANO MARTONE - GIUSEPPE UMBERTO MASTROPIETRO
ROBERTO NICOLO' - MARIA GABRIELLA SALVATORE
GIUSEPPE SPINELLI - GIUSEPPE VITALETTI

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

VITTORIO GUERRIERO CONTI

GESTIONE UNITARIA DELLE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI
CONTO ECONOMICO
CONSUNTIVO 2013

Allegato B

		Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazioni
A	VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.01	PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all. B/1)	436.797.867,64	402.687.412,06	34.110.455,58
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	2.150,39	1.653,38	497,00
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	-65.935,18	-31.191,63	-34.743,55
	Rimborso di contributi	-65.935,18	-31.191,63	-34.743,55
	RETTIFICA DELLE ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI E DEI RISCONTI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi iniziali)	-25.415.853,31	0,00	-25.415.853,31
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (storno ratei attivi finali)	23.713.210,87	25.418.853,31	-1.705.642,44
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	435.028.440,41	428.076.727,13	6.951.713,28
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	17.299.414,12	17.816.302,85	-516.888,73
	Soggiorni vacanza in Italia	5.805.271,94	3.149.870,48	2.655.401,46
	Soggiorni vacanza all'estero	10.316.609,06	14.002.700,21	-3.685.691,15
	Tirocini formativi all'estero	35.660,00	131.831,41	-96.171,41
	Soggiorni senior	941.913,12	532.298,75	409.614,37
	Entrate non classificabili in altre voci (all. B/3)	39.870.791,04	63.987.851,36	-24.117.060,32
	Poste correttive e compensative di entrate correnti	-93.324,33	0,00	-93.324,33
	Totale altri ricavi e proventi	57.076.880,83	81.804.154,21	-24.727.273,38
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	492.105.321,24	509.880.881,34	-17.775.560,10
B	COSTO DELLA PRODUZIONE			
B.06	COSTI PER ACQUISTO MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI			
B.06.a	PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Spese per prestazioni (all. B/4)	-174.319.059,74	-143.716.285,80	-30.602.773,94
	Poste correttive e compensative di spese correnti (all. B/5)	564.036,29	676.120,48	-112.084,19
	Onere per la gestione delle strutture sociali	-17.642.710,90	-13.293.107,81	-4.349.603,09
	Totale delle prestazioni	-191.397.734,35	-156.333.273,13	-35.064.461,22
B.12	ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI			
	ASSEGNAZIONI A FONDI E ACCANTONAMENTI VARI			
	Assegnazione al fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto	-16.836.434,38	-63.835.362,25	46.998.927,87
	PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI			
	Prelievo dal fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti concessi o garantiti dall'Istituto	11.132.110,52	5.828.077,07	5.304.033,45
	Totale accantonamento fondo rischi	-5.704.323,86	-58.007.285,18	52.302.961,32
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Spese non classificabili in altre voci	-35.953.350,69	-4.808.115,15	-31.145.235,54
	Rimborso trattenuta per fondo di garanzia	-1.749.932,35	-1.697.213,83	-52.718,52
	Copertura insolvenza prestiti pluriennali garantiti	-15.947.245,58	-3.110.901,32	-12.836.344,26
	Rimborso trattenuta fondo estinzione anticipata cessione del quinto	-881.930,01	0,00	-881.930,01
	Rimborso a banche e intermediari rate residua cessione decennale	-17.282.286,75	0,00	-17.282.286,75
	Uccide varie - diverse	-91.956,00	0,00	-91.956,00
	Spese di amministrazione	-29.338.211,30	-198.154.207,55	168.815.996,25
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti da riduzione delle spese di amministrazione	-4.019.133,59	-10.485.317,00	6.466.183,41
	Totale oneri diversi di gestione	-69.310.695,58	-213.447.639,70	144.136.944,12
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	-266.412.753,79	-427.788.198,01	161.375.444,22
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)	225.692.567,45	82.092.683,33	143.599.884,12
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi e proventi patrimoniali	565.897,80	914.700,26	-348.802,46
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	565.897,80	914.700,26	-348.802,46
	Utili di gestione dagli investimenti patrimoniali non unitari	264.116.493,97	137.236.304,77	126.880.189,20
	Canone d'uso netto immobili adibiti ad uffici	14.415,30	92.056,96	-77.641,66
	Totale altri proventi finanziari	264.695.807,07	138.243.061,99	126.452.745,08
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Oneri finanziari	-1.317,62	-129.144,77	127.827,15
	Interessi passivi diversi	-1.317,62	-129.144,77	127.827,15
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-1.317,62	-129.144,77	127.827,15
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	264.695.489,45	138.113.917,22	126.581.572,23
D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
D.19	SVALUTAZIONE ATTIVITÀ FINANZIARIA			
	SVALUTAZIONE ESERCIZIO			
	Inesigibilità di crediti (all. B/7)	-8.156.039,97	-1.019.961,92	-7.136.078,05
	Totale svalutazioni	-8.156.039,97	-1.019.961,92	-7.136.078,05
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (D)	-8.156.039,97	-1.019.961,92	-7.136.078,05
E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
E.20	PROVENTI STRAORDINARI			
	Inaspettatezze debiti diversi	82.596,42	0,00	82.596,42
	Rettifiche di spese di amministrazione relative ad anni precedenti	123.639.879,31	0,00	123.639.879,31
	Totale proventi straordinari	123.722.475,73	0,00	123.722.475,73
E.22	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE INTERESSI PASSIVI			
	Eliminazione residui passivi	2.487.843,40	0,00	2.487.843,40
	Totale sopravvenienze passive	2.487.843,40	0,00	2.487.843,40
E.23	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE INTERESSI ATTIVI			
	Eliminazione residui attivi	-34.046,64	0,00	-34.046,64
	Totale sopravvenienze passive	-34.046,64	0,00	-34.046,64
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	126.176.272,19	0,00	126.176.272,19
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C) + (D) + (E)	608.408.289,12	219.186.638,63	389.221.650,49
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-1.210.872,63	-7.116.511,61	5.905.638,98
	Totale imposte dell'esercizio	-1.210.872,63	-7.116.511,61	5.905.638,98
	RISULTATO D'ESERCIZIO	607.197.416,49	212.070.127,02	395.127.289,47
	AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	607.197.416,49	212.070.127,02	395.127.289,47

Allegato B/1

GESTIONE UNITARIA DELLE PRESTAZIONI CREDITIZIE E SOCIALI

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2013				CONSUNTIVO 2012	VARIAZIONI
	ACCERTATI nel 2013 (1)	meno: RATEO al 31/12/2012 (2)	più: RATEO al 31/12/2013 (3)	TOTALE DATO ECONOMICO (4)=(1)-(2)+(3)		
Contributi ordinari per le prestazioni creditizie e sociali	436.797.867,64	25.418.853,31	23.713.210,87	435.092.225,20	428.106.265,37	6.985.959,83
TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	436.797.867,64	25.418.853,31	23.713.210,87	435.092.225,20	428.106.265,37	6.985.959,83
Contributi per la prosecuzione volontaria	2.150,39			2.150,39	1.653,39	497,00
TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI	2.150,39	0,00	0,00	2.150,39	1.653,39	497,00