

Allegato B/6

## CASSA PER LE PENSIONI AGLI INSEGNANTI DI ASILO E DI SCUOLE ELEMENTARI PARIFICATE (CPI)

## TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013	VARIAZIONI
Contribuzioni a favore degli Istituti di patronato e di assistenza sociale	454.449,23	506.627,83	-52.178,60
Valori di copertura di periodi assicurativi, trasferiti ad altri Enti di previdenza	0,00	13.193,72	-13.193,72
Finanziamento COVIP (art. 59, co. 39, L. 449/97)	106,02	0,00	106,02
TOTALE	454.449,23	519.821,55	-65.372,32

CASSA PENSIONI UFFICIALI GIUDIZIARI E AIUTANTI UFFICIALI GIUDIZIARI  
(CPUG)

RENDICONTO

Allegato A

CASSA PER LE PENSIONI AGLI UFFICIALI GIUDIZIARI E AGLI AIUTANTI UFFICIALI GIUDIZIARI (CPUG)  
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2014  
ATTIVO

	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2014	Consistenza al 1/1/2014	Variazioni
<b>B</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	23.056,86	10.189,83	12.867,03
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	23.056,86	10.189,83	12.867,03
	Totale immobilizzazioni materiali	23.056,86	10.189,83	12.867,03
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	3,30	3,30	0,00
	Crediti diversi	3,30	3,30	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	3,30	3,30	0,00
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>23.060,16</b>	<b>10.193,13</b>	<b>12.867,03</b>
<b>C</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
II	RESIDUI ATTIVI			
2	CREDITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI	66.073,18	66.765,61	-692,43
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti	3.691,66	3.691,66	0,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	60.514,52	61.206,95	-692,43
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci	1.867,00	1.867,00	0,00
	Totale residui attivi	66.073,18	66.765,61	-692,43
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	113.245.690,70	109.289.698,27	3.955.992,43
	Rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi	113.245.690,70	109.289.698,27	3.955.992,43
	Totale disponibilità liquide	113.245.690,70	109.289.698,27	3.955.992,43
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>113.311.763,88</b>	<b>109.356.463,88</b>	<b>3.955.300,00</b>
<b>D</b>	<b>RATEI E RISCONTI</b>			
I	RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi	1.000.000,00	1.358.444,52	-358.444,52
	Ratei attivi	1.000.000,00	1.358.444,52	-358.444,52
	Totale ratei attivi	1.000.000,00	1.358.444,52	-358.444,52
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.358.444,52</b>	<b>-358.444,52</b>
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>114.334.824,04</b>	<b>110.725.101,53</b>	<b>3.609.722,51</b>

Allegato A

CASSA PER LE PENSIONI AGLI UFFICIALI GIUDIZIARI E AGLI AIUTANTI UFFICIALI GIUDIZIARI (CPUG)  
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2014  
PASSIVO

	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2014	Consistenza al 1/1/2014	Variazioni
<b>A</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	110.372.298,25	115.440.243,87	-5.067.945,62
	Avanzi economici esercizi precedenti	110.372.298,25	115.440.243,87	-5.067.945,62
	Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	110.372.298,25	115.440.243,87	-5.067.945,62
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO	3.745.804,71	-5.067.945,62	8.813.750,33
	Disavanzo economico d'esercizio	0,00	-5.067.945,62	5.067.945,62
	Avanzo economico d'esercizio	3.745.804,71	0,00	3.745.804,71
	Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio	3.745.804,71	-5.067.945,62	8.813.750,33
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>114.118.102,96</b>	<b>110.372.298,25</b>	<b>3.745.804,71</b>
<b>C</b>	<b>FONDI RISCHI E ONERI</b>			
I	FONDO RISCHI E ONERI			
3	ALTRI RISCHI E ONERI FUTURI	40.529,00	40.529,00	0,00
	Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti e mutui	40.529,00	40.529,00	0,00
	Totale fondo per rischi e oneri	40.529,00	40.529,00	0,00
	<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>40.529,00</b>	<b>40.529,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E</b>	<b>DEBITI</b>			
I	DEBITI			
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	519,02	519,02	0,00
	Debiti per le spese per prestazioni istituzionali	519,02	519,02	0,00
11	DEBITI VERSO LO STATO E SOGGETTI PUBBLICI	120.310,02	104.392,22	15.917,80
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	120.310,02	104.392,22	15.917,80
12	DEBITI DIVERSI	7.363,04	7.363,04	0,00
	Debiti diversi	7.363,04	7.363,04	0,00
	Totale debiti	128.192,08	112.274,28	15.917,80
	<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>128.192,08</b>	<b>112.274,28</b>	<b>15.917,80</b>
<b>F</b>	<b>RATEI E RISCOINTI</b>			
I	RATEI E RISCOINTI			
1	Ratei passivi	48.000,00	200.000,00	-152.000,00
	Ratei passivi	48.000,00	200.000,00	-152.000,00
	Totale ratei passivi	48.000,00	200.000,00	-152.000,00
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI</b>	<b>48.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>-152.000,00</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>114.334.824,04</b>	<b>110.725.101,53</b>	<b>3.609.722,51</b>

I SINDACI

DANIELA CARLÀ  
GIORGIO DANIELI - BENITO DI TROIA  
DANILO GIOVANNI FESTA - ANTONINO GALLONI  
MARIANO MARTONE - ROBERTO NICOLÒ

IL PRESIDENTE

TITO MICHELE BOERI

Allegato B

CASSA PER LE PENSIONI AGLI UFFICIALI GIUDIZIARI E AGLI AIUTANTI UFFICIALI GIUDIZIARI (CPUG)  
CONTO ECONOMICO  
CONSUNTIVO 2014

		Consuntivo 2013	Consuntivo 2013	Variazioni
<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
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)	58.120.782,13	46.322.430,51	11.798.351,62
	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (all. B/1)	281.122,55	315.580,84	-34.458,29
	Poste correttive e compensative di entrate correnti (all. B/2)	-91,16	-131.686,38	131.595,22
	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)	-1.358.444,52	-1.286.437,88	-72.006,64
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (ratei attivi finali)	1.000.000,00	1.358.444,52	-358.444,52
	<b>Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi</b>	<b>58.043.369,00</b>	<b>46.578.331,61</b>	<b>11.465.037,39</b>
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti da altri Enti	0,00	1.312,75	-1.312,75
	Valori trasferiti da altri enti per la copertura di periodi assicurativi	0,00	1.312,75	-1.312,75
	Entrate non classificabili in altre voci	5.973,99	5.146,02	827,97
	Sanzioni civili, amministrative, multe e ammende	7,99	468,00	-460,01
	Rivalsa interessi passivi su prestazioni	0,00	81,02	-81,02
	Entrate varie	5.966,00	4.597,00	1.369,00
	Valori di copertura di periodi assicurativi	2.348.239,41	425.715,06	1.922.524,35
	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	601.000,00	601.000,00	0,00
	<b>Totale altri ricavi proventi</b>	<b>2.955.213,40</b>	<b>1.033.173,83</b>	<b>1.922.039,57</b>
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>60.998.582,40</b>	<b>47.611.505,44</b>	<b>13.387.076,96</b>
<b>B</b>	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>			
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)	-55.744.051,16	-52.010.816,05	-3.733.235,11
	Poste correttive e compensative di spese correnti	160.635,00	236.578,53	-75.943,53
	Recuperi e reintroiti di prestazioni	160.635,00	236.578,53	-75.943,53
	RETTIFICA DELLE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO CON I MOVIMENTI DEI RATEI, DEI RISCONTI E DELLE RIMANENZE			
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi iniziali)	200.000,00	110.000,00	90.000,00
	Spese per prestazioni istituzionali (ratei passivi finali)	-48.000,00	-200.000,00	152.000,00
	<b>Totale delle prestazioni</b>	<b>-55.431.416,16</b>	<b>-51.864.237,52</b>	<b>-3.567.178,64</b>
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Trasferimenti passivi	-120.310,02	-104.392,22	-15.917,80
	Contribuzioni a favore degli Istituti di patronato e di assistenza sociale	-120.310,02	-104.392,22	-15.917,80
	Spese di amministrazione	-1.329.554,96	-592.595,89	-736.959,07
	Spese non classificabili in altre voci	-2.741,00	-1.676,00	-1.065,00
	Valori di copertura periodi assicurativi trasferiti a fondi amministrati dall'Istituto	-83.075,30	-1.134,98	-81.940,32
	Onere per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti da riduzione delle spese di amministrazione	-212.578,63	-81.188,37	-131.390,26
	<b>Totale oneri diversi di gestione</b>	<b>-1.748.259,91</b>	<b>-780.987,46</b>	<b>-967.272,45</b>
	<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>-57.179.676,07</b>	<b>-52.645.224,98</b>	<b>-4.534.451,09</b>
	<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)</b>	<b>3.818.906,33</b>	<b>-5.033.719,54</b>	<b>8.852.625,87</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
	ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO			
	Redditi e proventi patrimoniali	181,51	451,99	-270,48
	Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari	181,51	451,99	-270,48
	Canone d'uso netto	0,00	291,17	-291,17
	<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>181,51</b>	<b>743,16</b>	<b>-561,65</b>
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI			
	SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO			
	Oneri finanziari	-24.028,59	-13.405,95	-10.622,64
	Interessi passivi sulle prestazioni arretrate	-24.028,59	-13.405,95	-10.622,64
	<b>Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>-24.028,59</b>	<b>-13.405,95</b>	<b>-10.622,64</b>
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>-23.847,08</b>	<b>-12.662,79</b>	<b>-11.184,29</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C)</b>	<b>3.795.059,25</b>	<b>-5.046.382,33</b>	<b>8.841.441,58</b>
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO			
	Oneri tributari	-49.254,54	-21.563,29	-27.691,25
	<b>Totale imposte dell'esercizio</b>	<b>-49.254,54</b>	<b>-21.563,29</b>	<b>-27.691,25</b>
	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>			
	<b>AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO</b>	<b>3.745.804,71</b>	<b>-5.067.945,62</b>	<b>8.813.750,33</b>

Allegato B/1

CASSA PER LE PENSIONI AGLI UFFICIALI GIUDIZIARI E AGLI AIUTANTI UFFICIALI GIUDIZIARI (CPUG)  
CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2014				CONSUNTIVO 2013	VARIAZIONI
	ACCERTATI nel 2014 (1)	meno: RATEO al 01/01/2014 (2)	più: RATEO al 31/12/2014 (3)	TOTALE DATO ECONOMICO (4)=(1)-(2)+(3)		
Contributi ordinari	58.120.372,42	1.358.444,52	1.000.000,00	57.761.927,90	46.394.437,15	11.367.490,75
Contributo di solidarietà su somme destinate alla previdenza complementare (art. 9-bis, D.L. 103/91, conv. con L. 166/91)	409,71			409,71	0,00	409,71
Recupero maggiori oneri contributivi per benefici contrattuali degli iscritti	0,00			0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI</b>	<b>58.120.782,13</b>	<b>1.358.444,52</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>57.762.337,61</b>	<b>46.394.437,15</b>	<b>11.367.900,46</b>
Contributi per la prosecuzione volontaria	9.172,32			9.172,32	8.302,29	870,03
Riserve, valori capitali e di riscatto	267.205,83			267.205,83	267.432,78	-226,95
Proventi derivanti dal divieto di cumulo fra pensioni e redditi da lavoro	865,20			865,20	39.845,77	-38.980,57
Contributi di solidarietà (art. 1, co. 486, L. 147/2013)	3.879,20			3.879,20	0,00	3.879,20
<b>TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI</b>	<b>281.122,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>281.122,55</b>	<b>315.580,84</b>	<b>-34.458,29</b>

## Allegato B/2

## CASSA PER LE PENSIONI AGLI UFFICIALI GIUDIZIARI E AGLI AIUTANTI UFFICIALI GIUDIZIARI (CPUG)

## POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013	VARIAZIONI
Rimborso di contributi	0,00	131.182,09	-131.182,09
Rimborso di riserve, valori capitali e di riscatto	91,16	504,29	-413,13
TOTALE	91,16	131.686,38	-131.595,22

## Allegato B/3

## CASSA PER LE PENSIONI AGLI UFFICIALI GIUDIZIARI E AGLI AIUTANTI UFFICIALI GIUDIZIARI (CPUG)

## ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013	VARIAZIONI
Sanzioni civili e amministrative	7,99	468,00	-460,01
Rivalsa per interessi passivi su prestazioni	0,00	81,02	-81,02
Entrate varie	5.966,00	4.597,00	1.369,00
TOTALE	5.973,99	5.146,02	827,97

Allegato B/4

CASSA PER LE PENSIONI AGLI UFFICIALI GIUDIZIARI E AGLI AIUTANTI UFFICIALI GIUDIZIARI (CPUG)

SPESE PER PRESTAZIONI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2014				CONSUNTIVO 2013	VARIAZIONI
	IMPEGNATE nel 2014 (1)	meno: RATEO al 01/01/2014 (2)	più: RATEO al 31/12/2014 (3)	TOTALE DATO ECONOMICO (4)=(1)-(2)+(3)		
Importo lordo delle rate di pensione	55.836.540,03	200.000,00	48.000,00	55.684.540,03	52.235.564,57	3.448.975,46
a detrarre						
Miglioramenti delle pensioni del settore pubblico (art. 5, L. 544/88)	31.253,75			31.253,75	33.519,48	-2.265,73
Oneri per copertura figurativa per lavoratori sordomuti ed invalidi per qualsiasi causa con invalidità superiore al 74% (art. 80, co. 3, L. 388/2000)	44.858,53			44.858,53	93.560,43	-48.701,90
Lavoratori salvaguardati dalla riforma pensionistica (art. 11bis, D.L. 102/2013, conv. con L. 124/2013)	5.356,59			5.356,59	0,00	5.356,59
Oneri per totalizzazione dei periodi assicurativi (D. Lgs. 42/2006)	9.088,00			9.088,00	5.715,97	3.372,03
Prestazione aggiuntiva a favore titolari di pensioni al minimo (art. 70, co. 7, L. 388/2000)	1.932,00			1.932,00	1.932,00	0,00
Prestazione aggiuntiva a favore titolari di pensioni (art. 5, co. 1, D.L. 81/2007, conv. con L. 127/2007)	0,00			0,00	20,64	-20,64
Totale importi a carico della GIAS a detrarre	92.488,87	0,00	0,00	92.488,87	134.748,52	-42.259,65
Importo netto delle rate di pensione	55.744.051,16	200.000,00	48.000,00	55.592.051,16	52.100.816,05	3.491.235,11
TOTALE SPESE PER PRESTAZIONI	55.744.051,16	200.000,00	48.000,00	55.592.051,16	52.100.816,05	3.491.235,11

## CASSA PENSIONI SANITARI (CPS)

### RENDICONTO

Allegato A

CASSA PER LE PENSIONI AI SANITARI (CPS)  
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2014  
ATTIVO

	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2014	Consistenza al 1/1/2014	Variazioni
<b>B</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1	TERRENI E FABBRICATI	41.330.257,97	42.469.168,71	-1.138.910,74
	Immobili da reddito	66.035.426,64	66.035.426,64	0,00
	Fondo ammortamento immobili	-25.232.928,62	-23.912.723,55	-1.320.205,07
	Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	527.759,95	346.465,62	181.294,33
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>41.330.257,97</b>	<b>42.469.168,71</b>	<b>-1.138.910,74</b>
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
1	PARTECIPAZIONI IN	511.912,16	511.912,16	0,00
	altri enti	511.912,16	511.912,16	0,00
	Titoli azionari	511.912,16	511.912,16	0,00
2	CREDITI	131.108.580,43	89.208.302,58	41.900.277,85
	Verso altri	131.108.580,43	89.208.302,58	41.900.277,85
	Mutui ipotecari al personale (art. 59, DPR 509/79)	62.656.257,93	67.542.391,84	-4.886.133,91
	Prestiti al personale (art. 59, DPR 509/79)	10.892.962,34	17.179.748,13	-6.286.785,79
	Prestiti concessi agli iscritti (gestione Credito)	1.255.038,68	1.255.038,68	0,00
	Mutui a cooperative edilizie, enti locali e altri enti	56.304.321,48	3.231.123,93	53.073.197,55
3	ALTRI TITOLI	246.472.508,18	291.407.721,18	-44.935.213,00
	Titoli emessi o garantiti dallo Stato o assimilati	30.622.913,00	75.318.827,00	-44.695.914,00
	Fondi immobiliari	215.849.595,18	216.088.894,18	-239.299,00
4	CREDITI FINANZIARI DIVERSI	190.119,23	190.119,23	0,00
	Crediti diversi	190.119,23	190.119,23	0,00
5	IMPIEGHI ORO	11.981,28	11.981,28	0,00
	Lingotti d'oro	11.981,28	11.981,28	0,00
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>378.295.101,28</b>	<b>381.330.036,43</b>	<b>-3.034.935,15</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>419.625.359,25</b>	<b>423.799.205,14</b>	<b>-4.173.845,89</b>
<b>C</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
II	RESIDUI ATTIVI			
2	CREDITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI	937.347,49	1.122.190,43	-184.842,94
	Crediti per aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o iscritti	0,00	0,00	0,00
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti	88.295,40	88.295,40	0,00
	Crediti per poste correttive e compensative di spese correnti	616.704,40	801.547,34	-184.842,94
	Crediti per entrate non classificabili in altre voci	204.963,62	204.963,62	0,00
	Crediti per alienazione di immobili e diritti reali	27.384,07	27.384,07	0,00
5	CREDITI VERSO ALTRI	422,16	422,16	0,00
	Crediti per redditi e proventi patrimoniali	422,16	422,16	0,00
	<b>Totale residui attivi</b>	<b>937.769,65</b>	<b>1.122.612,59</b>	<b>-184.842,94</b>
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
3	DENARO E VALORI IN CASSA	19.267.240.520,57	19.517.794.409,87	-250.553.889,30
	Rapporti diretti di c/c con la gestione produzione e servizi	19.267.240.520,57	19.517.794.409,87	-250.553.889,30
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>19.267.240.520,57</b>	<b>19.517.794.409,87</b>	<b>-250.553.889,30</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>19.268.178.290,22</b>	<b>19.518.917.022,46</b>	<b>-250.738.732,24</b>
<b>D</b>	<b>RATEI E RISCONTI</b>			
I	RATEI E RISCONTI			
1	Ratei attivi	407.000.000,00	408.019.633,74	-1.019.633,74
	Ratei attivi	407.000.000,00	408.019.633,74	-1.019.633,74
	<b>Totale ratei attivi</b>	<b>407.000.000,00</b>	<b>408.019.633,74</b>	<b>-1.019.633,74</b>
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>	<b>407.000.000,00</b>	<b>408.019.633,74</b>	<b>-1.019.633,74</b>
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>20.094.803.649,47</b>	<b>20.350.735.861,34</b>	<b>-255.932.211,87</b>

Allegato A

CASSA PER LE PENSIONI AI SANITARI (CPS)  
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2014  
PASSIVO

	Denominazione conto	Consistenza al 31/12/2014	Consistenza al 1/1/2014	Variazioni
<b>A</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>			
VIII	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI PORTATI A NUOVO			
1	AVANZI (DISAVANZI) ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	20.332.330.898,91	20.587.578.988,01	-255.248.089,10
	Avanzi economici esercizi precedenti	20.332.330.898,91	20.587.578.988,01	-255.248.089,10
	<b>Totale avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo</b>	<b>20.332.330.898,91</b>	<b>20.587.578.988,01</b>	<b>-255.248.089,10</b>
IX	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO			
1	AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO D'ESERCIZIO	-254.699.045,85	-255.248.089,10	549.043,25
	Disavanzi economici d'esercizio	-254.699.045,85	-255.248.089,10	549.043,25
	<b>Totale avanzo (disavanzo) economico d'esercizio</b>	<b>-254.699.045,85</b>	<b>-255.248.089,10</b>	<b>549.043,25</b>
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>20.077.631.853,06</b>	<b>20.332.330.898,91</b>	<b>-254.699.045,85</b>
<b>C</b>	<b>FONDI RISCHI E ONERI</b>			
I	FONDO RISCHI E ONERI			
3	ALTRI RISCHI E ONERI FUTURI	3.492.909,07	3.637.257,44	-144.348,37
	Fondo accantonamenti vari	2.700.131,33	2.844.479,70	-144.348,37
	Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei prestiti	792.777,74	792.777,74	0,00
	<b>Totale fondo per rischi e oneri</b>	<b>3.492.909,07</b>	<b>3.637.257,44</b>	<b>-144.348,37</b>
	<b>TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>3.492.909,07</b>	<b>3.637.257,44</b>	<b>-144.348,37</b>
<b>E</b>	<b>DEBITI</b>			
I	DEBITI			
9	DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA PER TRASFERIMENTI PASSIVI	55.541,95	60.732,45	-5.190,50
	Debiti verso Istituti di previdenza per trasferimenti passivi	55.541,95	60.732,45	-5.190,50
10	DEBITI VERSO ISCRITTI, SOCI E TERZI PER PRESTAZIONI DOVUTE	74.235,11	71.385,75	2.849,36
	Debiti per prestazioni istituzionali	74.235,11	71.385,75	2.849,36
11	DEBITI VERSO LO STATO E SOGGETTI PUBBLICI	6.738.994,64	7.446.936,52	-707.941,88
	Debiti per trasferimenti passivi allo Stato e ad altri soggetti pubblici	6.738.994,64	7.446.936,52	-707.941,88
	Contribuzione a favore degli enti di patronato e di assistenza sociale	6.738.994,64	7.446.936,52	-707.941,88
12	DEBITI DIVERSI	4.439.115,64	4.788.650,27	-349.534,63
	Debiti per oneri finanziari	266,16	266,16	0,00
	Debiti per spese non classificabili in altre voci	231,84	231,84	0,00
	Debiti per concessione di crediti e anticipazioni	3.453.217,99	3.788.576,12	-335.358,13
	Depositi cauzionali	63.212,47	63.212,47	0,00
	Debiti diversi	922.187,18	936.363,68	-14.176,50
	<b>Totale debiti</b>	<b>11.307.887,34</b>	<b>12.367.704,99</b>	<b>-1.059.817,65</b>
	<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>11.307.887,34</b>	<b>12.367.704,99</b>	<b>-1.059.817,65</b>
<b>F</b>	<b>RATEI E RISCOINTI</b>			
I	RATEI E RISCOINTI			
1	Ratei passivi	2.371.000,00	2.400.000,00	-29.000,00
	Ratei passivi	2.371.000,00	2.400.000,00	-29.000,00
	<b>Totale ratei passivi</b>	<b>2.371.000,00</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>-29.000,00</b>
	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI</b>	<b>2.371.000,00</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>-29.000,00</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>20.094.803.649,47</b>	<b>20.350.735.861,34</b>	<b>-255.932.211,87</b>

I SINDACI

DANIELA CARLÀ  
GIORGIO DANIELI - BENITO DI TROIA  
DANILO GIOVANNI FESTA - ANTONINO GALLONI  
MARIANO MARTONE - ROBERTO NICOLÒ

IL PRESIDENTE

TITO MICHELE BOERI

CASSA PER LE PENSIONI AI SANITARI (CPS)  
CONTO ECONOMICO  
CONSUNTIVO 2014

Allegato B

		Consuntivo 2014	Consuntivo 2013	Variazioni
<b>A</b>	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
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) Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni (all. B/1) Poste correttive e compensative di entrate correnti (all. B/2) RETTE E 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)	3.256.184.595,93 65.727.276,83 -864.186,18 -408.019.633,74 407.000.000,00	3.295.966.188,29 65.953.726,29 -1.106.584,77 -433.861.179,71 408.019.633,74	-39.781.592,36 -226.449,46 242.398,59 25.841.545,97 -1.019.633,74
	Totale proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	3.320.028.052,84	3.334.971.783,84	-14.943.731,00
A.05	ALTRI RICAVI E PROVENTI ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO 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	13.966.607,93 680.061,65 75.550.450,51 8.529.000,00	17.853.141,65 728.174,78 6.384.796,48 8.529.000,00	-3.886.533,72 -48.113,13 69.165.654,03 0,00
	Totale altri ricavi proventi	98.726.120,09	33.495.112,91	65.231.007,18
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)</b>	<b>3.418.754.172,93</b>	<b>3.368.466.896,75</b>	<b>50.287.276,18</b>
<b>B</b>	<b>COSTO DELLA PRODUZIONE</b>			
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) Poste correttive e compensative di spese correnti Recupero di prestazioni pensionistiche RETTE E SPESE 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)	-3.635.714.586,31 5.616.756,28 2.400.000,00 -2.371.000,00	-3.550.956.096,76 7.338.644,65 10.310.000,00 -2.400.000,00	-84.758.489,55 -1.721.888,37 -7.910.000,00 29.000,00
	Totale delle prestazioni	-3.630.068.830,03	-3.535.707.452,11	-94.361.377,92
B.09	COSTI PER PERSONALE PRELIEVI DA FONDI E ACCANTONAMENTI VARI Prelievo dal fondo di garanzia cessione stipendi	144.348,37 144.348,37	0,00 0,00	144.348,37 144.348,37
	totale costi per personale	144.348,37	0,00	144.348,37
B.14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO Trasferimenti passivi (all. B/5) Spese non classificabili in altre voci Poste correttive e compensative di altre correnti Spese di amministrazione Valori di copertura periodi assicurativi trasferiti a fondi amministrati dall'Istituto Oneri per il trasferimento allo Stato delle economie derivanti da riduzioni delle spese di amministrazione	-40.687.969,93 -548.483,71 -30.432.842,41 48.047,88 -30.432.842,41 -27.354.379,43 -4.875.848,54	-39.576.725,44 -113.380,65 -20.148.842,58 31.850,66 -20.148.842,58 -26.266.789,17 -2.759.238,95	-1.111.244,49 -435.103,06 -10.283.999,83 16.197,22 -10.283.999,83 -1.087.590,26 -2.116.609,59
	Totale oneri diversi di gestione	-103.851.476,14	-88.833.126,13	-15.018.350,01
	<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)</b>	<b>-3.733.775.957,80</b>	<b>-3.624.540.578,24</b>	<b>-109.235.379,56</b>
	<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A) + (B)</b>	<b>-315.021.784,87</b>	<b>-256.073.681,49</b>	<b>-58.948.103,38</b>
<b>C</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
C.16	ALTRI PROVENTI FINANZIARI ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO Redditi e proventi patrimoniali Interessi sulle disponibilità nei c/c bancari Utili di gestione degli investimenti patrimoniali non unitari Canone d'uso netto	314.091,53 314.091,53 1.441.682,67 0,00	297.615,32 297.615,32 4.415.265,39 9.900,11	16.476,21 16.476,21 -2.973.582,72 -9.900,11
	Totale altri proventi finanziari	1.755.774,20	4.722.780,82	-2.967.006,62
C.17	INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI SPESE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO Oneri finanziari Interessi passivi sulle prestazioni arretrate Interessi passivi diversi	-1.279.984,32 -1.279.984,32 0,00	-2.043.248,99 -2.043.248,99 0,00	763.264,67 763.264,67 0,00
	Totale interessi passivi ed altri oneri finanziari	-1.279.984,32	-2.043.248,99	763.264,67
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>475.789,88</b>	<b>2.679.531,83</b>	<b>-2.203.741,95</b>
<b>D</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>			
D.19	SVALUTAZIONE ATTIVITÀ FINANZIARIA SVALUTAZIONE ESERCIZIO Inesigibilità di crediti Perdita per irrecuperabilità dei prestiti al personale dipendente (art. 59, dpr 509/79) garantiti con cessione di stipendio	-22.008,30 -22.008,30	-42.141,09 -42.141,09	20.132,79 20.132,79
	Totale svalutazioni attività finanziarie	-22.008,30	-42.141,09	20.132,79
D.18	RIVALUTAZIONE ATTIVITÀ FINANZIARIE Rettifiche immobilizzazioni finanziarie	61.632.866,79	0,00	61.632.866,79
	Totale rivalutazione attività finanziarie	61.632.866,79	0,00	61.632.866,79
	<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (D)</b>	<b>61.610.858,49</b>	<b>-42.141,09</b>	<b>61.652.999,58</b>
<b>E</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
E.20	PROVENTI STRAORDINARI PROVENTI STRAORDINARI DELL'ESERCIZIO Plusvalore da alienazione immobili Eccedenza del fondo ammortamento immobili	0,00 0,00	30.189,56 5.199,17	-30.189,56 -5.199,17
	Totale proventi straordinari	0,00	35.388,73	-35.388,73
E.21	ONERI STRAORDINARI ESERCIZIO Perdita valore mobiliare/immobiliare	-636.914,00	-1.095.896,00	458.982,00
	Totale oneri straordinari	-636.914,00	-1.095.896,00	458.982,00
E.23	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE INTERESSI ATTIVI Eliminazione residui attivi	-5.455,08	-18.161,59	12.706,51
	Totale sopravvenienze passive	-5.455,08	-18.161,59	12.706,51
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>-642.369,08</b>	<b>-1.078.668,86</b>	<b>436.299,78</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A) + (B) + (C) + (D) + (E)</b>	<b>-253.577.505,58</b>	<b>-254.514.959,61</b>	<b>937.454,03</b>
	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO Oneri tributari	-1.121.540,27	-733.129,49	-388.410,78
	Totale imposte dell'esercizio	-1.121.540,27	-733.129,49	-388.410,78
	<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>			
	AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO	-254.699.045,85	-255.248.089,10	549.043,25

Allegato B/1

## CASSA PER LE PENSIONI AI SANITARI (CPS)

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

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2014				CONSUNTIVO 2013	VARIAZIONI
	ACCERTATI nel 2014 (1)	meno: RATEO al 01/01/2014 (2)	più: RATEO al 31/12/2014 (3)	TOTALE DATO ECONOMICO (4)=(1)-(2)+(3)		
Contributi ordinari	3.247.837.503,22	408.019.633,74	407.000.000,00	3.246.817.869,48	3.258.070.462,33	-11.252.592,85
Contributo di solidarietà su somme destinate alla previdenza complementare (art. 9-bis, D.L. 103/91, conv. con L. 166/91)	125.537,95			125.537,95	92.769,35	32.768,60
Recupero maggiori oneri contributivi per benefici contrattuali degli iscritti	8.221.554,76			8.221.554,76	11.961.410,64	-3.739.855,88
<b>TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI</b>	<b>3.256.184.595,93</b>	<b>408.019.633,74</b>	<b>407.000.000,00</b>	<b>3.255.164.962,19</b>	<b>3.270.124.642,32</b>	<b>-14.959.680,13</b>
Contributi per la prosecuzione volontaria	495.679,90			495.679,90	423.306,03	72.373,87
Riserve, valori capitali e di riscatto	59.427.287,21			59.427.287,21	61.999.408,91	-2.572.121,70
Proventi derivanti dal divieto di cumulo fra pensioni e redditi da lavoro	488.147,94			488.147,94	3.531.011,35	-3.042.863,41
Contributo di solidarietà (art. 1, co. 486, L. 147/2013)	5.316.161,78			5.316.161,78		5.316.161,78
<b>TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI</b>	<b>65.727.276,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>65.727.276,83</b>	<b>65.953.726,29</b>	<b>-226.449,46</b>

## Allegato B/2

CASSA PER LE PENSIONI AI SANITARI (CPS)  
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013	VARIAZIONI
Rimborso di contributi	602.899,13	861.531,74	-258.632,61
Rimborso di riserve, valori capitali e di riscatto	261.287,05	245.053,03	16.234,02
TOTALE	864.186,18	1.106.584,77	-242.398,59

Allegato B/3

CASSA PER LE PENSIONI AI SANITARI (CPS)  
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2013	VARIAZIONI
Sanzioni civili e amministrative	105.395,20	172.344,70	-66.949,50
Rivalsa per interessi passivi su prestazioni	73.137,21	173.025,37	-99.888,16
Contributi al Fondo di garanzia a copertura dei rischi connessi con l'erogazione dei mutui alle cooperative edilizie, agli enti locali e ad altri enti	0,00	2.485,06	-2.485,06
Entrate varie - diverse	501.529,24	380.319,65	121.209,59
TOTALE	680.061,65	728.174,78	-48.113,13