

**Relazione della società di revisione indipendente
ai sensi dell'art. 16-bis comma 2 del Regolamento del Senato della Repubblica**

All'Assemblea del
Gruppo Parlamentare Partito Democratico del Senato della Repubblica

Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato rendiconto di esercizio annuale del Gruppo Parlamentare Partito Democratico del Senato della Repubblica, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal rendiconto finanziario chiuso a tale data, e dalla relazione del tesoriere al bilancio.

La presente relazione è emessa ai sensi dell'art. 16-bis comma 2 del Regolamento del Senato della Repubblica e dell'art. 4 del Regolamento di contabilità dei Gruppi Parlamentari del Senato approvato con deliberazione del Consiglio di Presidenza del 16 gennaio 2013.

Responsabilità del Tesoriere per il rendiconto di esercizio annuale

Il Tesoriere è responsabile per la redazione del rendiconto di esercizio annuale redatto ai sensi dell'art. 16-bis comma 1 del Regolamento del Senato della Repubblica, dell'art. 2 del Regolamento di contabilità dei Gruppi Parlamentari del Senato, approvato con deliberazione del Consiglio di Presidenza del 16 gennaio 2013 affinché fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle suddette norme.

Responsabilità della società di revisione

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul rendiconto d'esercizio annuale sulla base della revisione contabile. Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del Dlg. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il rendiconto d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel rendiconto d'esercizio annuale. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel rendiconto d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del rendiconto d'esercizio annuale del gruppo parlamentare che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno del gruppo parlamentare.

La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dal Tesoriere, nonché la valutazione della presentazione del rendiconto d'esercizio annuale nel suo complesso.



Così come previsto dall'art. 16-bis comma 1 del Regolamento del Senato della Repubblica ed illustrato nel comunicato stampa del Senato del 22 novembre 2012, nonché così come anche specificato al punto 2 della delibera del Collegio dei Senatori Questori del 16 maggio 2014, la verifica dell'inerenza delle spese documentate agli scopi istituzionali per i quali i contributi sono erogati ai Gruppi parlamentari ai sensi dell'articolo 16 comma 2 del Regolamento del Senato della Repubblica è demandata al Collegio dei Senatori Questori ed esula dalla nostra attività.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

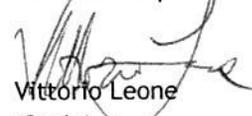
A nostro avviso, tenuto conto di quanto indicato nel precedente paragrafo " Responsabilità della società di revisione", il rendiconto d'esercizio annuale fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria del Gruppo Parlamentare Partito Democratico del Senato della Repubblica al 31 dicembre 2016, del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità ai criteri di redazione e di valutazione di cui al modello predisposto dal Collegio dei Questori oggetto della delibera n. 117/XVII del 16 maggio 2014, indicati nella relazione del tesoriere al bilancio.

Richiamo di informativa

Pur non esprimendo un giudizio con rilievi, si segnala quanto più analiticamente riportato nella Relazione del tesoriere e in nota integrativa in merito ai costi di comunicazione sostenuti dal Gruppo parlamentare nel 2016 a fronte della campagna di informazione sulla riforma costituzionale condotta su tutto il territorio nazionale, pari complessivamente a circa Euro 825 mila, con una conseguente significativa riduzione dell'avanzo di gestione.

Roma, 11 aprile 2017

BDO Italia S.p.A.



Vittorio Leone
(Socio)

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2016

SEN. MAURO DEL BARBA - TESORIERE

Si è concluso un anno di lavoro intenso per il Gruppo, per i Senatori e per il personale.

In particolare abbiamo sostenuto, insieme con il Gruppo Camera, una significativa campagna di informazione sulla riforma costituzionale attraverso l'affissione di manifesti, su mezzi fissi e mobili, la produzione di materiale informativo cartaceo e audiovisivo. Una campagna che si è dispiegata su tutto il territorio nazionale con una spesa, a nostro carico, che ha superato gli 800 mila euro (la previsione di bilancio era di circa 500 mila euro).

Notevole è stato l'impegno del Gruppo nel sostenere iniziative che hanno visto la partecipazione di molti senatori su tutto il territorio nazionale con oltre 100 iniziative e con una spesa di poco superiore ai 100 mila euro, in aumento, ma non ancora quanto auspicato in fase di previsione (lo stanziamento era di 300 mila euro). Anche quest'anno, in sede previsionale, potremmo valutare di aumentare la quota pro-capite al fine di potenziare l'azione complessiva del gruppo nel fondamentale lavoro di informazione capillare dei cittadini a partire dai territori di provenienza.

Tutte le iniziative, oltre ad aver fornito ai cittadini una più puntuale informazione sul nostro lavoro legislativo, si sono svolte nella piena conformità formale e sostanziale della spesa, della trasparenza del processo amministrativo e sotto il pieno controllo degli uffici.

Abbiamo inoltre pubblicato sul nostro sito, *senatoripd*, come previsto dal regolamento di contabilità dei Gruppi parlamentari, le rendicontazioni quadrimestrali di tutte le operazioni contabili svolte nel corso del 2016.

Abbiamo partecipato alla Festa Nazionale de l'Unità di Catania.

Si è sostanzialmente completato il lavoro di ammodernamento tecnologico degli uffici del Gruppo e abbiamo stabilizzato il personale.

Al 31 dicembre 2016 ci sono in organico:

- 49 persone a tempo indeterminato
- 6 persone in aspettativa
- 1 persona comandata dal Ministero del Lavoro
- 3 persone in distacco dal PD Nazionale
- 2 collaboratori.

Il Gruppo si avvale poi di 4 consulenze: una per il personale, una per il bilancio, una per l'Ufficio legislativo e una per la scuola.

Il personale in carico, al 31 dicembre 2016, è lo stesso del 31 dicembre 2015.

Nel corso del 2016 non vi sono stati pensionamenti.

La spesa per il personale è aumentata: da una previsione di 4.250.000 euro siamo passati 4.398.483 euro, non per un aumento del personale, ma per adeguamenti contrattuali, scatti di anzianità, la trasformazione di un co.co.co. a contratto a tempo indeterminato e un leggero aumento di rimborso spese (Festa Unità a Catania).

La spesa per il personale dipendente si attesta al 68% delle risorse, per arrivare al 76% considerando anche i costi del personale comandato/distaccato da altri Enti e delle collaborazioni, sostanzialmente in linea con il 2015.

Si è concluso positivamente il contenzioso (ricorso in Appello) della ex dipendente del Gruppo XVI Silvia Mancini, con l'accoglimento totale delle ragioni del Gruppo e la conseguente compensazione delle spese processuali.

Sul versante delle entrate, a fronte di una previsione di 6.380.000 euro, vi è stato un aumento per entrate definitive di 6.446.008 euro.

Per le ragioni sopracitate, l'avanzo di amministrazione previsto (380.000 euro) si è ridotto a 43.977 euro che vanno ad aggiungersi ad un avanzo, consolidato negli anni precedenti di 3.222.379. Si tratta di un avanzo significativo che a fine mandato sarà restituito alle casse del Senato. L'Amministrazione del Senato istituirà, per ciascun Gruppo, un fondo

derivante dall'avanzo stesso, vincolato per almeno un anno, per far fronte a eventuali spese pregresse od oneri derivanti da eventuali contenziosi riferibili al Gruppo stesso.

Per quel che riguarda gli altri capitoli di spesa di gestione del Gruppo, ci sono stati lievi e irrilevanti scostamenti in aumento (pochi) e in ribasso (molti) tali da poter affermare che le previsioni sono da considerarsi in linea con la spesa e consuntivo.

Alla data odierna non siamo in grado di presentare il bilancio preventivo 2017 in quanto la voce "entrate" è in via di definizione per la fuoriuscita di 14 senatori.

Il bilancio di previsione non è documento fondamentale ai fini del Regolamento di Contabilità dei Gruppi ma, come consuetudine, sarà redatto appena saremo in grado di conoscere le cifre esatte di trasferimento fondi ai Gruppi stessi e comunque entro il mese di maggio presenteremo il documento di previsione per il 2017.

Roma, 13 aprile 2017

(Mauro Del Barba)



senatori p

Bilancio consuntivo 01/01/2016-31/12/2016

(redatto con il principio di competenza)

STATO PATRIMONIALE		PASSIVO	
ATTIVO		PASSIVO	
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE	84.790	PASSIVITA' CORRENTI	
- Opere dell'ingegno	84.790	- Conto bancario (saldo negativo)	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE	15.003	DEBITI	1.851.454
- Attrezzature informatiche	15.003	- Verso Personale dipendente	207.030
ATTIVITA' CORRENTI	4.995.156	- Verso Enti per Personale distaccato	85.195
- Denaro e valori in cassa	2.517	- Verso Enti previdenziali	263.834
- Depositi bancari (saldi attivi)	4.992.639	- Verso Erario	173.343
- Depositi postali		- Verso Fornitori	51.856
LIQUIDITA' DIFFERITE		- Verso Gestori carte di credito	
- Titoli in portafoglio		- Verso altri	449.641
CREDITI	12.967	PASSIVITA' CONSOLIDATE	
- Carte prepagate ricaricabili	740	- Fondo TFR	620.554
- Altri crediti	12.227	ALTRE PASSIVITA'	
ALTRE ATTIVITA'	9.893	- Ratei / Risconti passivi	
- Ratei / Risconti attivi	9.893	FONDO COMUNE	3.222.379
TOTALE ATTIVITA'	5.117.809	TOTALE PASSIVITA'	5.073.832
TOTALE A PAREGGIO	5.117.809	AVANZO DI GESTIONE	43.977
		TOTALE A PAREGGIO	5.117.809

senatori PD

Bilancio consuntivo 01/01/2016-31/12/2016
(redatto con il principio di competenza)

ENTRATE		
1	ENTRATE ATTIVITA' CARATTERISTICA	6.446.008
1.01	Contributi Senato	6.446.008
1.02	Altre contribuzioni	
2	INTERESSI ATTIVI	432
2.01	Conto corrente bancario	432
2.02	Conto corrente postale	
2.03	Altro	
3	ALTRE ENTRATE	26.835
3.01	abbuoni attivi	121
3.02	sopravvenienze attive	26.714
4	PARTITE DI GIRO	
TOTALE ENTRATE		6.473.275
USCITE		
1	USCITE ATTIVITA' CARATTERISTICA	1.512.945
1.01	Per acquisti di beni	
1.01.01	carburanti	2.206
1.01.02	cancelleria e stampati	493
1.01.03	libri e pubblicazioni	9.519
1.01.04	beni strumentali	
1.02	Per servizi amministrativi e funzionamento	
1.02.01	utenze telefoniche	68.475
1.02.02	giornali, riviste, libri	34.963
1.02.03	spese postali	1.282
1.02.04	spese di rappresentanza	
1.02.05	spese per trasferte	8.753
1.02.06	licenze d'uso software	175
1.02.07	canoni noleggio autovetture	12.342
1.02.08	servizio taxi e noleggio con conducente	3.373
1.02.09 (a)	consulenze amministrative	39.352
1.02.09 (b)	consulenze legali e aziendali	
1.02.10 (a)	altri servizi amministrativi e di funzionamento	10.168
1.02.10 (b)	altri servizi amm.vi e di funz.: costo pers. distacco	213.713
1.03	Per servizi di supporto all'attività politica	
1.03.01	studio, formazione e aggiornamento	123.792
1.03.02	editoria	29.280
1.03.03	comunicazione	825.552
1.03.04	convegni	116.024
1.04	Per erogazioni a senatori in carica	
1.04.01	indennità di funzione o di carica	
1.04.02	rimborsi spese	13.484
2	SPESE PERSONALE DIPENDENTE	4.398.483
2.01	stipendi, indennità, e rimborsi	3.297.902
2.02	contributi previdenziali e assistenziali	886.181
2.03	trattamento fine rapporto	214.400
3	COMPENSI A PROFESSIONISTI	128.858
4	COMPENSI PER COLLABORAZIONI	278.651
5	COMPENSI PER PRESTAZIONI OCCASIONALI	5.259
6	ASSICURAZIONI	6.500

USCITE			
7	ONERI FINANZIARI		455
	7.01	oneri bancari	455
	7.02	interessi passivi	
8	GODIMENTO BENI DI TERZI (noleggi,ecc.)		
9	BENI DUREVOLI (quote ammortamento)		97.206
10	ALTRE USCITE		941
	10.01	rimborsi prestiti ricevuti	
	10.02	altro	823
	10.03	abbuoni passivi	118
11	PARTITE DI GIRO		
TOTALE USCITE			6.429.298
TOTALE ENTRATE			6.473.275
AVANZO			43.977

Roma, 13 aprile 2017

GRUPPO PARLAMENTARE "PARTITO DEMOCRATICO"

presso il Senato della Repubblica

XVII° Legislatura

RELAZIONE ESPLICATIVA SUI CRITERI DI REDAZIONE E SUI CONTENUTI DEL BILANCIO DEL

GRUPPO per il periodo 01.01.2016 – 31.12.2016.

(redatto in base al principio di competenza)

Struttura

Il nuovo schema di Bilancio, adottato per la prima volta in questo esercizio, in base alla delibera 508/XVI del Collegio dei Senatori Questori si compone di 2 distinte sezioni: il *Rendiconto Finanziario* e la *Situazione Patrimoniale*.

Il *Rendiconto Finanziario* nella Voce *Entrate* accoglie tutte le entrate spettanti al Gruppo a qualsiasi titolo nel periodo oggetto del presente bilancio; nella Voce *Uscite* sono, invece, ricomprese tutte le spese sostenute nel medesimo periodo (ancorché non pagate).

Criterio adottato

Il criterio di contabilizzazione adottato è quello della competenza, che fa riferimento al momento di maturazione dei fatti gestionali (contributi spettanti per il periodo, maturazione delle competenze per il personale dipendente, momento della consegna dei beni o di effettuazione delle prestazioni di servizi) e non quello dell'incasso o del pagamento (c.d. *criterio di cassa*), che non consentirebbe una esatta determinazione delle residue disponibilità non vincolate, giacché l'avanzo in tal caso sarebbe influenzato dagli incassi e pagamenti effettuati o non effettuati.

Attivo dello Stato Patrimoniale

In questa sezione vengono esposti i valori delle *immobilizzazioni nette*, le *attività correnti* (denaro e valori in cassa, saldi dei conti bancari e postali, nonché il valore dei titoli eventualmente acquistati, nonché le eventuali *liquidità differite*).

Le immobilizzazioni immateriali nette sono costituite dai diritti per utilizzazione di opere dell'ingegno (realizzazione e manutenzione del sito web del Gruppo e realizzazione di un'App per la gestione delle comunicazioni interne) per un costo complessivo lordo di 214.720, ammortizzato al 31.12.2016 per 129.930. Le quote di ammortamento sono determinate in base alla residua durata ordinaria della legislatura.

Le immobilizzazioni materiali nette sono costituite dal costo sostenute per l'acquisto di attrezzature informatiche per una spesa lorda di 25.920, ammortizzate al 31.12.2016 per 10.914, l'ammortamento viene effettuato applicando un coefficiente del 20% che tiene conto dell'obsolescenza del bene.

Nel gruppo *Liquidità correnti* la voce più rilevante è costituita dal deposito bancario attivo di complessivi di 4.992.639, mentre nell'anno precedente tale voce ammontava a 4.349.052.

Nel gruppo *Crediti* risultanti al 31.12.2016 si evidenzia la voce *Altri crediti* che contiene il credito tributario per IRAP, scaturente dal saldo del dovuto per il 2016 al netto degli acconti versati nell'anno, crediti previdenziali INPS ed INAIL ed altri crediti di importi non rilevanti.

Nel gruppo *Altre Attività* risultanti al 31.12.2016 si evidenzia la voce *Risconti attivi* che contiene le quote per abbonamenti a servizi e corsi di formazione di durata annuale a cavallo tra il 2016 e il 2017. Si tratta della parte determinata *pro-rata temporis* che è di competenza dell'esercizio 2016.

Passivo dello Stato Patrimoniale

Questa sezione si presenta più articolata, pertanto si fornisce una descrizione analitica delle Voci più rilevanti.

Nel gruppo *Debiti* risultanti al 31.12.2016 si ritiene opportuno esaminare le seguenti voci:

1. *verso il personale dipendente*: rileva le spettanze eventualmente ancora dovute a saldo degli stipendi del mese di dicembre 2016, i ratei maturati di 14° mensilità e di indennità redazionale per i giornalisti, le ferie ed i permessi maturati alla data di chiusura del rendiconto.
2. *verso Enti per personale distaccato*: rileva il debito verso gli Enti distaccanti per il personale distaccato presso il Gruppo.
3. *verso enti previdenziali ed assicurativi*: sono le somme spettanti ai vari enti (INPS, INAIL, INPGI, CASAGIT, Fondi di Previdenza Complementare) per i contributi previdenziali dei dipendenti relativi sia agli stipendi di dicembre che alle spettanze maturate, ma ancora da liquidare (su ratei di 14° ed indennità redazionale). Il versamento dei contributi per il mese di dicembre, al pari delle ritenute fiscali, è stato effettuato entro il 16 gennaio 2017 come previsto dalla vigente normativa.
4. *verso Erario*: si tratta delle ritenute operate sugli stipendi corrisposti e sui compensi di lavoro autonomo per il mese di dicembre 2016.
5. *verso altri*: escludendo alce voci di debito residuale di modico valore, la voce è totalmente costituita dal debito di € 448.511 verso il Gruppo PD della Camera XVII legislatura per la quota di ripartizione delle spese relative alle iniziative comuni.

Nel gruppo *Passività consolidate* risultanti al 31.12.2016 è esposta soltanto la voce per il debito a titolo di Trattamento di Fine Rapporto (TFR) maturato alla chiusura dell'esercizio.

L'*avanzo di gestione* è costituito dalla differenza positiva tra le entrate e le uscite risultanti dalla Situazione Economica della gestione e coincide con la differenza tra l'attivo ed il passivo della Situazione Patrimoniale; tale voce evidenzia le risorse non utilizzate di cui l'assemblea potrà decidere la destinazione nei limiti delle indicazioni fornite dal Senato.

Conto Economico

Entrate

La composizione di questa Voce è analiticamente descritta nel prospetto di Bilancio. Si ritiene opportuno segnalare che la Voce residuale "Altre entrate" accoglie un credito nei confronti dell'INPS relativamente a contributi previdenziali per il personale dipendente versati in anni precedenti, per effetto di una variazione dell'aliquota contributiva con effetto retroattivo per Euro 26.714.

Uscite

Nell'analisi di questa sezione, si ritiene necessario, ai fini di una chiara visione della realtà economico-finanziaria del Gruppo, evidenziare che la Voce di maggiore rilevanza è ovviamente quella inerente al *personale* impiegato (dipendenti e collaboratori), che assorbe circa il 66% delle risorse del Gruppo (Entrate).

In particolare il personale impiegato al 31.12.2016 è costituito da: 49 dipendenti (40 impiegati, 2 operai e 7 giornalisti) e da 5 collaboratori.

Al termine dell'esercizio 2016 è stata corrisposta una voce di premialità per complessivi € 135.116, cui va anche sommato il costo contributivo.

In particolare si riporta la composizione delle voci.

La voce 2.01 relativa agli stipendi dei dipendenti è così composta":

Stipendi impiegati	2.625.802
- Stipendi giornalisti	516.461
- Rimborsi spese impiegati	3.703
- Rimborsi spese giornalisti	1.568
- IRAP impiegati	125.920
- IRAP giornalisti	24.448
Totale	3.297.902

La voce 2.02 relativa ai contributi previdenziale e assistenziali dei dipendenti è così composta:

- Contributi previdenziali INPS	612.159
- Contributi previdenziali INPGI	144.164
- Assicurazione obbligatoria INAIL	9.981
- Contributi assistenziali FASCO	111.416
- Contributi assistenziali CASAGIT	5.073
- Contributi previd. complementare	3.388
Totale	886.181

La voce 2.03 relativa al trattamento fine rapporto è così composta:

- TFR impiegati	178.173
- TFR giornalisti	36.227
Totale	214.400

La voce 4 è così composta:

- Compensi	199.860
- Contributi previdenziali	30.445
- Contributi assistenziali	5.642
- Assicurazione obbligatoria INAIL	240
- Rimborsi spese	32.832
- IRAP collaboratori	9.632
Totale	278.651

Inoltre si segnala che, ai fini del rispetto dei principi contabili nazionali, la spesa relativa al personale ricevuto in distacco, pari ad € 193.554, è stata imputata alla voce residuale di spesa 1.02.10 (Altri servizi amministrativi e di funzionamento).

Altra voce di rilievo è quella dei servizi di **supporto all'attività politica** costituiti da:

1.03.01 studio, aggiornamento e formazione per Euro 123.792;

1.03.02 editoria per Euro 29.280 relativa al servizio di monitoraggio della stampa;

1.03.03 comunicazione per Euro 825.552 comprendente le spese per l'organizzazione della presenza del Gruppo in occasioni di eventi, anche mediatici, aventi ad oggetto l'attività parlamentare in corso. In particolare, tali spese sono da ascrivere quasi esclusivamente alla campagna di informazione sulla riforma costituzionale attraverso l'affissione di manifesti, su mezzi fissi e mobili, la produzione di materiale informativo cartaceo e audiovisivo. Tra i fornitori le cui prestazioni sono di ammontare rilevante ai fini della trasparenza del rendiconto si evidenziano: Affiservizi Srl per 101.986, Clear Channel per €40.587, Igpdecaux Spa per €66.531, The Messina Group per €. 66.669, nonché per i fornitori le cui prestazioni sono di minore ammontare, si rinvia alle pubblicazioni quadrimestrali delle uscite sul sito istituzionale.

1.03.04 convegni per Euro 116.024 relativamente a spese per convegni e seminari svolti sia presso il Gruppo sia sul territorio.

Il rendiconto dell'esercizio chiuso al 31.12.2016 evidenzia un avanzo di gestione (ovvero una eccedenza delle entrate rispetto alle uscite) determinato da una corretta gestione delle risorse.

Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

In merito all'unica controversia di lavoro in essere, instaurata da un dipendente del Gruppo parlamentare PD della XVI° legislatura e non riassunto con il Gruppo parlamentare PD della XVII° legislatura, finalizzata al riconoscimento della continuità dell'attività con obbligo di assunzione, in data 10/02/2017 è stata pubblicata la sentenza 631/2017 del 3/2/2017 della Corte d'Appello di Roma – Sezione Previdenza e Lavoro. In tale sentenza vengono integralmente rigettate le richieste avanzate dal ricorrente, con condanna al pagamento delle spese di procedura quantificate in € 2.000 più accessori di legge.

Infine, dal punto di vista delle entrate, è da segnalare che in data 28/02/2017 sono fuoriusciti n. 14 senatori del nostro Gruppo. Questo fatto determina una riduzione del contributo che il Senato corrisponde al Gruppo, nella misura di € 49.333 annui per ogni senatore per il periodo marzo-dicembre 2017 (il contributo annuale per senatore è di € 59.200) . Dal punto di vista delle uscite, invece, si segnala che l'organico del personale dipendente si è ridotto di n. 3 unità (di cui 2 in delibera).

Roma, 13 aprile 2017

Il Tesoriere
sen. Mauro Del Barba



Senatori PD

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2016

<i>ENTRATE</i>		
1	ENTRATE ATTIVITA' CARATTERISTICA	€ 6.446.758
1.01	Contributi del Senato della Repubblica	€ 6.446.758
2	INTERESSI ATTIVI	€ 420
2.01	Conto corrente bancario	€ 420
3	ALTRE ENTRATE	€ 20.407
4	PARTITE DI GIRO	
TOTALE ENTRATE		€ 6.467.585
<i>USCITE</i>		
1	USCITE ATTIVITA' CARATTERISTICA	€ 1.084.716
1.01	Per acquisti di beni	€ 11.496
	1.01.01 Carburanti	€ 2.094
	1.01.02 Cancelleria e stampati	€ 493
	1.01.03 Libri e pubblicazioni	€ 8.909
	1.01.04 Beni strumentali	
1.02	Per servizi amministrativi e di funzionamento	€ 380.305
	1.02.01 Utenze telefoniche	€ 76.243
	1.02.02 Giornali, riviste, libri	€ 34.802
	1.02.03 Spese postali	€ 1.288
	1.02.04 Spese di rappresentanza	€ 172
	1.02.05 Spese di trasferte	€ 8.753
	1.02.06 Licenze d'uso software	€ 175
	1.02.07 Canoni noleggio autoveicoli	€ 12.342
	1.02.08 Servizio taxi e noleggio con conducente	€ 3.373
	1.02.09 Consulenze amministrative	€ 39.159
	1.02.09 Consulenze legali ed aziendali	
	1.02.10 Altri servizi amministrativi e di funzionamento	€ 10.445
	1.02.10 Altri servizi amministrativi e di funzionamento: per personale distaccato	€ 193.554
	1.02.11 Altre utenze per immobili in locazione	
1.03	Per servizi di supporto all'attività politica	€ 678.236
	1.03.01 Studio	€ 126.148
	1.03.02 Editoria	€ 29.280
	1.03.03 Comunicazione	€ 406.584
	1.03.04 Convegni	€ 116.224
1.04	Per erogazioni a senatori in carica	€ 14.680
	1.04.01 Indennità di funzione o di carica	
	1.04.02 Rimborsi spese	€ 14.680
2	SPESE PERSONALE DIPENDENTE	€ 4.220.855
2.01	Stipendi, indennità e rimborsi	€ 3.278.187
2.02	Contributi previdenziali e assistenziali	€ 877.215
2.03	Trattamento di Fine Rapporto	€ 65.453
2.04	Oneri per il collocamento a riposo dei dipendenti	
3	COMPENSI A PROFESSIONISTI	€ 116.647
4	COMPENSI PER COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE	€ 285.704
5	COMPENSI PER PRESTAZIONI OCCASIONALI	€ 5.000
6	ASSICURAZIONI	€ 6.500
7	ONERI FINANZIARI	€ 430
7.01	Oneri bancari	€ 430
8	GODIMENTO BENI DI TERZI	
8.01		
9	BENI DUREVOLI	€ 91.672
10	ALTRE USCITE	€ 941
10.02	Altro	€ 941
11	PARTITE DI GIRO	
TOTALE USCITE		€ 5.812.464
TOTALE ENTRATE		€ 6.467.585
TOTALE USCITE		€ 5.812.464
AVANZO FINANZIARIO		€ 655.122

Conto	Conto	DESCRIZIONE	2015	2016	VARIAZ.
1		Rettifiche per competenze entrate caratteristiche di competenza			
	1.01	Contributi Senato	€ -750		€ -750
2		Rettifiche per competenze conto corrente bancario di competenza			
	2.01	Conto corrente bancario	€ -97	€ 109	€ 12
3		Rettifiche per altre entrate/ricavi di competenza			
	3.1	Oneri su bonifici non dovuti e rimborsati dalla Banca			
	3.2	Entrate diverse		€ 6.428	€ 6.428
		TOTALE ACCERTAMENTI ATTIVI	€ -847	€ 6.537	€ 5.690
1	1.01	Capitalizzazione costo acquisto beni inventariati			
	1.01.04	Beni strumentali			
		Attrezzature informatiche e video			
		Materiale bibliografico			
		Altri beni mobili			
		Ammortamento di costi capitalizzati			
		TOTALE CAPITALIZZAZIONE COSTO ACQUISTO BENI INVENTARIATI			
1	1.01	Rettifiche per costi per acquisto di beni di competenza del 2015 ma pagati nel 2016 / competenza del 2016 ma pagati nel 2017			
	1.01.01	Carburante	€ -124	€ 236	€ 112
	1.01.02	Cancelleria e stampati			
	1.01.03	Libri e pubblicazioni		€ 610	€ 610
	1.02	Rettifiche per costi per servizi amministrativi e di funzionamento di competenza del 2015 ma pagati nel 2016 / competenza del 2016 ma pagati nel 2017			
	1.02.01	Utenze telefoniche	€ -7.768		€ -7.768
	1.02.02	Giornali, riviste, libri	€ 951	€ -790	€ 161
	1.02.03	Spese postali	€ -6		€ -6
	1.02.04	Spese di rappresentanza	€ -172		€ -172
	1.02.07	Canone noleggio autovetture			
	1.02.08	Servizio taxi e noleggio con conducente			
	1.02.09	Consulenze	€ -4.302	€ 4.586	€ 284
	1.02.10	Altri servizi amministrativi e di funzionamento	€ -65.408	€ 85.290	€ 19.883
	1.02.11	Altre utenze per immobili in locazione			
	1.03	Rettifiche per costi per servizi di supporto all'attività politica di competenza del 2015 ma pagati nel 2016 / di competenza del 2016 ma pagati nel 2017			
	1.03.01	Studio	€ -21.472	€ 19.116	€ -2.356
	1.03.02	Editoria			
	1.03.03	Comunicazione	€ -36.253	€ 455.221	€ 418.968
	1.03.04	Convegni	€ -1.240	€ 1.040	€ -200
	1.04	Rettifiche per costi per erogazioni senatori in carica di competenza del 2015 ma pagati nel 2016 / di competenza del 2016 ma pagati nel 2017			
	1.04.02	Rimborsi spese	€ -1.686	€ 489	€ -1.197
		TOTALE USCITE DELL'ATTIVITA' CARATTERISTICA	€ -137.480	€ 565.798	€ 428.319
2		Rettifiche per spese per personale dipendente di competenza del 2015 ma pagati nel 2016 / di competenza del 2016 ma pagati nel 2017			
	2.01	Stipendi, indennità e rimborsi (debiti per ferie, permessi, mensilità aggiuntive)	€ -403.841	€ 423.557	€ 19.716
	2.02	Contributi previdenziali e assistenziali (debiti per ferie, permessi, mensilità aggiuntive)	€ -178.785	€ 187.751	€ 8.966
	2.03	Trattamento di Fine Rapporto	€ -129.651	€ 278.598	€ 148.947
	2.04	Oneri per il collocamento a riposo dei dipendenti			
		TOTALE COSTI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE	€ -712.277	€ 889.906	€ 177.629
3		Rettifiche compensi a professionisti	€ -336	€ 12.457	€ 12.121
4		Rettifiche compensi per collaborazioni coordinate e continuative	€ -19.148	€ 12.095	€ -7.052
5		Rettifiche compensi per prestazioni occasionali		€ 259	€ 259
7		Rettifiche per oneri finanziari			
	7.02	Oneri bancari		€ 25	€ 25

senatori p

STATO PATRIMONIALE ANNO 2016		ATTIVO	PASSIVO
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE			PASSIVITA' CORRENTI
- Diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 84.790		- Conto bancario (saldo negativo)
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE			DEBITI
- Attrezzature informatiche	€ 15.003		- Verso personale dipendente
ATTIVITA' CORRENTI			- Verso Enti per personale distaccato
- Denaro e valori in cassa	€ 2.517		- Verso Enti Previdenziali
- Depositi bancari (saldi attivi)	€ 4.992.639		- Verso Erario
- Carte di debito (prepagate)	€ 740		- Verso Fornitori
LIQUIDITA' DIFFERITE			- Altri debiti
- Titoli in portafoglio			PASSIVITA' CONSOLIDATE
- Anticipi a fornitori			- Fondo T.F.R.
CREDITI			- Fondo rischi ed oneri
- Crediti previdenziali e fiscali	€ 10.348		ALTRE PASSIVITA'
- Altri crediti	€ 1.879		
ALTRE ATTIVITA'			
		€ 9.893	
TOTALE ATTIVITA'	€ 5.117.809		TOTALE PASSIVITA'
			AVANZO/DISAVANZO ANNI PRECEDENTI
			€ 3.222.379
			AVANZO/DISAVANZO DI GESTIONE
			€ 43.977
			AVANZO/DISAVANZO FINALE
			€ 3.266.351
TOTALE A PAREGGIO	€ 5.117.809		TOTALE A PAREGGIO
			€ 5.117.809