

**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 2015, dal rendiconto finanziario chiuso a tale data, e dalla relazione sulla gestione.

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 Dlgs.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 2015, 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 sulla gestione.

Roma, 6 aprile 2016

BDO Italia S.p.A.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Vittorio Leone'.

Vittorio Leone

(Socio)

senatori PD

Relazione del Tesoriere

Sen. Mauro del Barba

al bilancio consuntivo 2015

Il rendiconto 2015 è in linea con i contenuti e le cifre del bilancio di previsione 2015.

Nel corso del 2015 abbiamo consolidato e rafforzato gli strumenti a sostegno dell'attività dei senatori con iniziative (44) promosse dagli stessi senatori nel territorio (32 in più del 2014) e con altrettante iniziative (19) al centro (6 in più del 2014) promosse da singoli o da gruppi di senatori, in collaborazione con l'Ufficio di Presidenza, molte volte anche in collaborazione con il Gruppo della Camera.

Tutte le iniziative proposte dai senatori nel loro territorio hanno trovato un positivo riscontro e un adeguato sostegno.

Al tempo stesso, abbiamo contribuito al sostegno del lavoro dei Capigruppo di commissione e dei membri dell'Ufficio di Presidenza con la messa a disposizione di fondi, personale e tecnologie.

Con l'arrivo di n.4 unità di personale proveniente dal disciolto Gruppo di "Scelta Civica" (3 con contratto di lavoro subordinato ed uno con contratto di collaborazione a progetto) abbiamo rafforzato l'organico con inserimenti di esperienza e buona competenza.

Per migliorare la comunicazione interna del Gruppo è partita l'applicazione per apparati "mobile", come pure è stato rinnovato il sito web del Gruppo, per sviluppare ulteriormente la comunicazione esterna integrata con i social dei singoli senatori.

Continua l'attività di collaborazione con la SWG che svolge, per conto del Gruppo, indagini sui vari provvedimenti legislativi.



Il Gruppo PD Senato è stato presente, con un proprio stand, alla Festa de l'Unità di Roma e a quella nazionale con un positivo riscontro nel rapporto con i cittadini, durante la festa stessa e in seguito. I relativi spazi sono stati presi in affitto da società, correlate al Partito Democratico, che gestiscono in esclusiva gli spazi espositivi e le strutture necessarie per divulgare l'attività parlamentare dei Gruppi.

Abbiamo svolto alcune iniziative di divulgazione del lavoro parlamentare in collaborazione con il Gruppo Camera e con il Partito, al fine di rendere sempre più partecipi i cittadini del nostro lavoro legislativo.

Iniziative, queste, che hanno suscitato un dibattito e che rientrano ampiamente nei criteri e nelle linee direttive sui criteri di spesa che l'Ufficio di Presidenza del Senato ha dettato ai Gruppi parlamentari.

Riteniamo tali iniziative positive, oltre che pienamente in linea con i regolamenti e le previsioni, da proseguire e potenziare, offrendole al Paese e ai nostri elettori come un servizio ulteriore richiesto ad ogni senatore del Gruppo.

La regole che ci siamo dati garantiscono piena conformità formale e sostanziale della spesa . trasparenza del processo amministrativo, pieno controllo interno ed esterno.

Si è completata la formazione dei senatori e del personale del Gruppo sulla comunicazione "social".

Il Gruppo ha pubblicato sul proprio sito, come previsto dal regolamento di contabilità dei Gruppi, le rendicontazioni trimestrali di tutte le operazioni contabili svolte nel corso del 2015.

Resta aperto un contenzioso, per un ammontare di spesa al 31/12/2015 di circa 190 mila euro, con una ex dipendente del Gruppo PD XVI legislatura, non assunta dal Gruppo PD XVII legislatura. Qualora risultassimo soccombenti al ricorso della stessa (il primo grado di giudizio è stato favorevole al Gruppo), si potrà trovare adeguata copertura attingendo dal fondo comune che, al 31/12/2015, ammonta a € 3.222.378.

Il costo del personale ammonta a € 4.426.423, compreso il personale comandato o distaccato, rispetto a una previsione di € 4.600.000.

A gennaio 2015 il personale in dotazione al Gruppo era di 54 unità, di cui 6 in aspettativa, 5 collaboratori e 4 comandati/distaccati. A dicembre 2015 il



personale risulta essere di 55 unità, di cui 6 in aspettativa, 6 collaboratori e 4 comandati/distaccati (Ministero e PD).

Nel corso del 2015 sono cessati 4 rapporti di lavoro dipendente, per raggiungimento dell'età pensionabile.

La spesa del personale dipendente del Gruppo si attesta al 66 % delle risorse, per arrivare al 76 % considerando anche i costi del personale comandato/distaccato e delle collaborazioni, con una variazione in diminuzione dell'1%.

Nel 2015 abbiamo dato corso all'applicazione dei criteri di valutazione e premialità del personale, frutto di un lavoro di consulenza attivato dal professor Giovanni Fosti, docente dell'Università Bocconi di Milano.

Le entrate del Gruppo sono risultate pari a € 6.424.076, rispetto a una previsione di € 6.465.000.

All'interno dei vari capitoli di spesa vi sono, in alcuni casi, scostamenti di allocazione delle spese, dovuti a modifiche intervenute nel corso dell'anno, conseguenti a deliberazioni assunte dai questori o a modifiche richieste dalla società di certificazione.

Il Bilancio, che sottoponiamo al vostro esame per l'approvazione, chiude con un avanzo di € 788.397, totalmente in linea con la previsione di € 804.300.

In seguito all'approvazione del presente bilancio, il fondo comune del Gruppo PD ammonterà a € 3.222.378, mentre lo stato patrimoniale presenterà un totale a pareggio di € 4.486.143, di cui € 4.349.052 per disponibilità bancaria.

Roma, 12 aprile 2016

A handwritten signature in dark ink, appearing to be 'Mario Di Nino', written in a cursive style.

senatori p

Bilancio consuntivo 01/01/2015-31/12/2015
(redatto con il principio di competenza)

STATO PATRIMONIALE					
ATTIVO			PASSIVO		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE			91.413	PASSIVITA' CORRENTI	
- Opere dell'ingegno	91.413			- Conto bancario (saldo negativo)	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE			13.915	DEBITI	1.263.764
- Attrezzature informatiche	13.915			- Verso Personale dipendente	184.456
ATTIVITA' CORRENTI			4.349.786	- Verso Enti per Personale distaccato	65.128
- Denaro e valori in cassa	734			- Verso Professionisti	
- Depositi bancari (saldi attivi)	4.349.052			- Verso Enti previdenziali	249.948
- Depositi postali				- Verso Erario	182.469
- Titoli immediatamente smobilizzabili				- Verso Fornitori	132.235
LIQUIDITA' DIFFERITE				- Verso Gestori carte di credito	
- Titoli in portafoglio				- Verso Gruppo XVI° leg.	
- Anticipi a fornitori				- Verso altri	1.705
CREDITI			9.324	PASSIVITA' CONSOLIDATE	
- Carte prepagate ricaricabili	1.258			- Fondo TFR	447.824
- Altri crediti	8.066			ALTRE PASSIVITA'	
ALTRE ATTIVITA'			21.705	- Ratei / Risconti passivi	
- Ratei / Risconti attivi	21.705			FONDO COMUNE	2.433.981
TOTALE ATTIVITA'			4.486.143	TOTALE PASSIVITA'	3.697.746
				AVANZO DI GESTIONE	788.397
TOTALE A PAREGGIO			4.486.143	TOTALE A PAREGGIO	4.486.143

senatori PD

Bilancio consuntivo 01/01/2015-31/12/2015
(redatto con il principio di competenza)

ENTRATE		
1	ENTRATE ATTIVITA' CARATTERISTICA	6.423.704
1.01	Contributi Senato	6.423.704
1.02	Altre contribuzioni	
2	INTERESSI ATTIVI	350
2.01	Conto corrente bancario	350
2.02	Conto corrente postale	
2.03	Altro	
3	ALTRE ENTRATE	22
3.01	abbuoni attivi	22
3.02	sopravvenienze attive	
4	PARTITE DI GIRO	
TOTALE ENTRATE		6.424.076
USCITE		
1	USCITE ATTIVITA' CARATTERISTICA	861.327
1.01	Per acquisti di beni	
1.01.01	carburanti	1.953
1.01.02	cancelleria e stampati	870
1.01.03	libri e pubblicazioni	
1.01.04	beni strumentali	
1.02	Per servizi amministrativi e funzionamento	
1.02.01	utenze telefoniche	72.603
1.02.02	giornali, riviste, libri	25.303
1.02.03	spese postali	782
1.02.04	spese di rappresentanza	247
1.02.05	spese per trasferte	8.970
1.02.06	licenze d'uso software	
1.02.07	canoni noleggio autovetture	12.743
1.02.08	servizio taxi e noleggio con conducente	
1.02.09 (a)	consulenze amministrative	43.796
1.02.09 (b)	consulenze legali e aziendali	39.841
1.02.10 (a)	altri servizi amministrativi e di funzionamento	7.627
1.02.10 (b)	altri servizi amm.vi e di funz.: costo pers. distacco	174.985
1.03	Per servizi di supporto all'attività politica	
1.03.01	studio, formazione e aggiornamento	101.945
1.03.02	editoria	35.624
1.03.03	comunicazione	251.605
1.03.04	convegni	66.386
1.04	Per erogazioni a senatori in carica	
1.04.01	indennità di funzione o di carica	
1.04.02	rimborsi spese	16.048
2	SPESE PERSONALE DIPENDENTE	4.251.438
2.01	stipendi, indennità, e rimborsi	3.171.266
2.02	contributi previdenziali e assistenziali	877.702
2.03	trattamento fine rapporto	202.470
3	COMPENSI A PROFESSIONISTI	6.473
4	COMPENSI PER COLLABORAZIONI	473.031
5	COMPENSI PER PRESTAZIONI OCCASIONALI	
6	ASSICURAZIONI	

USCITE			
7	ONERI FINANZIARI		331
	7.01	oneri bancari	321
	7.02	interessi passivi	10
8	GODIMENTO BENI DI TERZI (noleggi, ecc.)		
9	BENI DUREVOLI (quote ammortamento)		41.836
10	ALTRE USCITE		1.244
	10.01	rimborsi prestiti ricevuti	
	10.02	altro	1.192
	10.03	abbuoni passivi	51
11	PARTITE DI GIRO		
TOTALE USCITE			5.635.679
TOTALE ENTRATE			6.424.076
AVANZO			788.397

Roma, 12 aprile 2016

Marco Di Amico

senatori PD

RELAZIONE ESPLICATIVA SUI CRITERI DI REDAZIONE E SUI CONTENUTI DEL BILANCIO DEL GRUPPO per il periodo 01.01.2015 – 31.12.2015.

(redatto in base al principio di competenza)

Struttura

Lo schema di Bilancio, adottato 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* in relazione alla durata residua della legislatura).

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 una App per la gestione delle comunicazioni interne) per un costo complessivo lordo di € 129.320 e quote di ammortamento rilevate di € 37.907. Le quote sono determinate in base alla durata ordinaria della legislatura.

Le immobilizzazioni materiali nette sono costituite dal costo sostenuto per l'acquisto di attrezzature informatiche per una spesa lorda di € 19.645, ammortizzata al 31.12.2015 per € 5.731.

Nel gruppo *Altre Attività* risultanti al 31.12.2015 si evidenzia la voce *Risconti attivi* che contiene le quote per abbonamenti e servizi di durata annuale a cavallo tra il 2015 e il 2016. 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 31.12.2015 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 2015, 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. Le competenze del mese di dicembre risultano regolarmente versate alla data della presente.

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 18 gennaio 2016 come previsto dalla vigente normativa.
4. **verso Erario:** si tratta delle ritenute operate sugli stipendi corrisposti per il mese di dicembre 2015 ed il debito per il saldo dell'imposta IRAP (Imposta Regionale sulle Attività Produttive) commisurata sulle retribuzioni corrisposte al personale nell'anno 2015: il saldo di tale imposta verrà versato entro il mese di giugno 2016, mentre le ritenute irpef risultano regolarmente versate alla data della presente.

Nel gruppo **Passività consolidate** risultanti al 31.12.2015 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.

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, collaboratori personale in comando/distacco), che assorbe le risorse del Gruppo (Entrate) nel seguente modo:

- dipendenti	66 %
- collaboratori	7 %
- personale comandato/distaccato	<u>3 %</u>
totale	76 %

In particolare il personale impiegato al 31.12.2015 è costituito da: 49 dipendenti (42 impiegati e 7 giornalisti) e da 6 collaboratori (una collaborazione si riferisce all'unità in comando, a copertura del compenso integrativo per le funzioni svolte). Inoltre si fa presente che fanno parte dell'organico n. 6 unità attualmente in aspettativa.

Al termine dell'esercizio 2015 è stata corrisposta una voce di premialità per complessivi € 140.355, cui va anche sommato il costo contributivo.



In particolare si riporta la composizione delle voci.

La voce 2.01 è così composta:

- Stipendi impiegati	€	2.534.817
- Stipendi giornalisti	€	485.331
- Rimborsi spese impiegati	€	3.242
- Rimborsi spese giornalisti	€	1.041
- IRAP impiegati	€	123.073
- IRAP giornalisti	€	23.763

La voce 2.02 è così composta:

- Contributi previdenziali INPS	€	611.204
- Contributi previdenziali INPGI	€	127.587
- Assicurazione obbligatoria INAIL	€	12.505
- Contributi assistenziali FASCO	€	117.992
- Contributi assistenziali CASAGIT	€	4.930
- Contributi previd. complementare	€	3.484

La voce 2.03 è così composta:

- TFR impiegati	€	170.647
- TFR giornalisti	€	31.823

La voce 4 è così composta:

- Compensi	€	354.721
- Contributi previdenziali	€	56.966
- Contributi assistenziali	€	5.642
- Assicurazione obbligatoria INAIL	€	487
- Rimborsi spese	€	38.116
- IRAP collaboratori	€	17.098

Inoltre si segnala che, ai fini del rispetto dei principi contabili nazionali, la spesa relativa al personale ricevuto in comando/distacco (n.4 unità) è pari ad € 174.985 ed 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:

1.03.02 editoria relativa al servizio di monitoraggio della stampa;

1.03.03 comunicazione comprendente le spese per l'organizzazione della presenza del Gruppo alle Feste dei Democratici, nonché un corso di formazione diretto ai senatori, ai collaboratori e ai dipendenti del Gruppo sull'uso delle piattaforme social network;

1.03.04 convegni relativa a spese per convegni e seminari svolti sia presso il Gruppo che sul territorio.

Il rendiconto dell'esercizio chiuso al 31.12.2015 evidenzia un avanzo di gestione (ovvero una eccedenza delle entrate rispetto alle uscite) determinato da una corretta gestione delle risorse.

Roma, 12 aprile 2016



senatori pd

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2015

ENTRATE		
1 ENTRATE ATTIVITA' CARATTERISTICA		€ 6.422.954
1.01 Contributi del Senato della Repubblica	€ 6.422.954	
2 INTERESSI ATTIVI		€ 333
2.01 Conto corrente bancario	€ 333	
3 ALTRE ENTRATE		€ 22
4 PARTITE DI GIRO		
TOTALE ENTRATE		€ 6.423.309
USCITE		
1 USCITE ATTIVITA' CARATTERISTICA		€ 819.955
1.01 Per acquisti di beni	€ 2.863	
1.01.01 Carburanti	€ 1.993	
1.01.02 Cancelleria e stampati	€ 870	
1.01.03 Libri e pubblicazioni		
1.01.04 Beni strumentali		
1.02 Per servizi amministrativi e di funzionamento	€ 394.540	
1.02.01 Utenze telefoniche	€ 87.670	
1.02.02 Giornali, riviste, libri	€ 25.180	
1.02.03 Spese postali	€ 776	
1.02.04 Spese di rappresentanza	€ 75	
1.02.05 Spese di trasferte	€ 8.970	
1.02.06 Licenze d'uso software		
1.02.07 Canoni noleggio autoveicoli	€ 12.743	
1.02.08 Servizio taxi e noleggio con conducente		
1.02.09 Consulenze amministrative	€ 43.815	
1.02.09 Consulenze legali ed aziendali	€ 39.841	
1.02.10 Altri servizi amministrativi e di funzionamento	€ 7.614	
1.02.10 Altri servizi amministrativi e di funzionamento: per personale distaccato	€ 167.858	
1.02.11 Altre utenze per immobili in locazione		
1.03 Per servizi di supporto all'attività politica	€ 407.792	
1.03.01 Studio	€ 82.073	
1.03.02 Editoria	€ 25.864	
1.03.03 Comunicazione	€ 231.163	
1.03.04 Convegni	€ 68.692	
1.04 Per erogazioni a senatori in carica	€ 14.761	
1.04.01 Indennità di funzione o di carica		
1.04.02 Rimborsi spese	€ 14.761	
2 SPESE PERSONALE DIPENDENTE		€ 4.183.749
2.01 Stipendi, indennità e rimborsi	€ 3.209.971	
2.02 Contributi previdenziali e assistenziali	€ 892.850	
2.03 Trattamento di Fine Rapporto	€ 80.928	
2.04 Oneri per il collocamento a riposo dei dipendenti		
3 COMPENSI A PROFESSIONISTI		€ 6.137
4 COMPENSI PER COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE		€ 476.479
5 COMPENSI PER PRESTAZIONI OCCASIONALI		
6 ASSICURAZIONI		
7 ONERI FINANZIARI		€ 331
7.01 Oneri bancari	€ 331	
8 GODIMENTO BENI DI TERZI		
8.01		
9 BENI DUREVOLI		€ 104.600
10 ALTRE USCITE		€ 1.244
10.02 Altro	€ 1.244	
11 PARTITE DI GIRO		
TOTALE USCITE		€ 5.592.495
TOTALE ENTRATE		€ 6.423.309
TOTALE USCITE		€ 5.592.495
AVANZO FINANZIARIO		€ 830.813

RACCORDO CON LO STATO PATRIMONIALE ANNO 2015

Conto	Conto	DESCRIZIONE	2014	2015	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	€ -79	€ -97	€ -18
3		Rettifiche per altre entrate/ricavi di competenza			
	3.1	Oneri su bonifici non dovuti e rimborsati dalla Banca			
	3.2	Entrate diverse			
		TOTALE ACCERTAMENTI ATTIVI	€ -79	€ -847	€ -768

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 2014 ma pagati nel 2015 / competenza del 2015 ma pagati nel 2016			
	1.01.01	Carburante	€ -164	€ -124	€ 40
	1.01.02	Cancelleria e stampati			
	1.01.03	Libri e pubblicazioni			
	1.02	Rettifiche per costi per servizi amministrativi e di funzionamento di competenza del 2014 ma pagati nel 2015 / competenza del 2015 ma pagati nel 2016			
	1.02.01	Utenze telefoniche	€ -22.835	€ -7.768	€ 15.067
	1.02.02	Giornali, riviste, libri	€ 1.074	€ 951	€ -123
	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	€ -4.320	€ -4.302	€ 18
	1.02.10	Altri servizi amministrativi e di funzionamento	€ -58.267	€ -65.408	€ -7.140
	1.02.11	Altre utenze per immobili in locazione			
	1.03	Rettifiche per costi per servizi di supporto all'attività politica di competenza del 2013 ma pagati nel 2014 / di competenza del 2014 ma pagati nel 2015			
	1.03.01	Studio	€ -1.600	€ -21.472	€ -19.872
	1.03.02	Editoria	€ 9.760		€ -9.760
	1.03.03	Comunicazione	€ -15.811	€ -36.253	€ -20.442
	1.03.04	Convegni	€ -3.156	€ -850	€ 2.306
	1.04	Rettifiche per costi per erogazioni senatori in carica di competenza del 2014 ma pagati nel 2015 / di competenza del 2015 ma pagati nel 2016			
	1.04.02	Rimborsi spese	€ -398	€ -1.686	€ -1.288
		TOTALE USCITE DELL'ATTIVITA' CARATTERISTICA	€ -95.718	€ -137.090	€ -41.372

2		Rettifiche per spese per personale dipendente di competenza del 2013 ma pagati nel 2014 / di competenza del 2014 ma pagati nel 2015			
	2.01	Stipendi, indennità e rimborsi (debiti per ferie, permessi, mensilità aggiuntive)	€ -442.546	€ -403.841	€ 38.705
	2.02	Contributi previdenziali e assistenziali (debiti per ferie, permessi, mensilità aggiuntive)	€ -193.933	€ -178.785	€ 15.148
	2.03	Trattamento di Fine Rapporto	€ -8.109	€ -129.651	€ -121.542
	2.04	Oneri per il collocamento a riposo dei dipendenti			
		TOTALE COSTI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE	€ -644.589	€ -712.277	€ -67.689

3		Rettifiche compensi a professionisti		€ -336	€ -336
---	--	--------------------------------------	--	--------	--------

4		Rettifiche compensi per collaborazioni coordinate e continuative	€ -22.596	€ -19.148	€ 3.448
---	--	--	-----------	-----------	---------

MB

RACCORDO CON LO STATO PATRIMONIALE ANNO 2015

5	Rettifiche compensi per prestazioni occasionali			
7	Rettifiche per oneri finanziari			
7.02	Oneri bancari			
9	Rettifiche per acquisto di beni durevoli	€ -2.357	€ 60.407	€ 62.764
10	Rettifiche per altre uscite			
10.01	Rimborsi prestiti ricevuti			
10.02	Altro			
	TOTALE ALTRE USCITE	€ -24.953	€ 40.924	€ 65.877
11	Partite di giro			
TOTALE IMPEGNI				
11	Costi di competenza di esercizi successivi			
11.01	Risconti attivi su costi per abbonamenti giornali e riviste			
	TOTALE COSTI DI COMPETENZA DI ESERCIZI SUCCESSIVI			
	TOTALE RETTIFICHE NETTE COMPETENZA/CASSA	€ -765.180	€ -807.597	€ -42.416
	AVANZO GESTIONALE DI CASSA ANNO 2015			€ 830.813
	AVANZO GESTIONALE DI COMPETENZA ANNO 2015			€ 788.397

Mario D. P. H. K.

senatori p

STATO PATRIMONIALE ANNO 2015					
ATTIVO			PASSIVO		
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE			€ 91.413	PASSIVITA' CORRENTI	
- Diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 91.413			- Conto bancario (saldo negativo)	
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE			€ 13.915	DEBITI	€ 815.940
- Attrezzature informatiche	€ 13.915			- Verso personale dipendente	€ 184.456
ATTIVITA' CORRENTI		€ 4.351.044		- Verso Enti per personale distaccato	€ 65.128
- Denaro e valori in cassa	€ 734			- Verso professionisti	
- Depositi bancari (saldi attivi)	€ 4.349.052			- Verso Enti Previdenziali	€ 249.948
- Carte di debito (prepagate)	€ 1.258			- Verso Erario	€ 182.469
- Titoli immediatamente smobilizzabili				- Verso Fornitori	€ 132.235
LIQUIDITA' DIFFERITE				- Altri debiti	€ 1.705
- Titoli in portafoglio				PASSIVITA' CONSOLIDATE	€ 447.824
- Anticipi a fornitori				- Fondo T.F.R.	
CREDITI		€ 8.066		- Fondo rischi ed oneri	€ 447.824
- Crediti previdenziali	€ 5.874			ALTRE PASSIVITA'	
- Altri crediti	€ 2.191				
ALTRE ATTIVITA'		€ 21.705			
TOTALE ATTIVITA'		€ 4.486.143		TOTALE PASSIVITA'	€ 1.263.764
				AVANZO/DISAVANZO ANNI PRECEDENTI	€ 2.433.981
				AVANZO/DISAVANZO DI GESTIONE	€ 788.397
				AVANZO/DISAVANZO FINALE	€ 3.222.379
TOTALE A PAREGGIO		€ 4.486.143		TOTALE A PAREGGIO	€ 4.486.143

Roma, 12 aprile 2016

