

CONSIGLIO DIRETTIVO NAZIONALE

RIUNIONE DEL 22 aprile 2016

DELIBERAZIONE N.7

OGGETTO: Bilancio Consuntivo 2015 Sede Centrale

COMPONENTI

Presenti

Assenti

Prof. Francesco Schittulli (Presidente)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dott.ssa Fabia D'Andrea	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Prof. Domenico F. Rivelli	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Avv. Concetta Stanizzi	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dott. Mauro Valentini	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Dr. Roberto Noto (Direttore Generale)

COLLEGIO DEI REVISORI

Dr.ssa Rosa Valicenti (Presidente)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Prof. Luciano Bologna	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dr. Leonardo Lamaddalena	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Visto l'art. 7 comma 2 lettera c) dello Statuto vigente ;

Vista la relazione illustrativa del Presidente;

Visto il D.P.R. n. 97 del 27/2/2003 recante : "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70;

Visto il decreto del Presidente della Repubblica del 4 ottobre 2013, n. 132, recante "Regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato delle amministrazioni pubbliche, ai sensi dell'articolo 4, comma 3, lettera a), del decreto legislativo 31 maggio 2011, n. 91";

Vista la determinazione n. 18 del 05/04/2016 del Direttore Generale con la quale viene proposta l'adozione del Rendiconto Generale dell'esercizio 2015 della Sede Centrale, che con la presente si recepisce integralmente;

Visto il Rendiconto Finanziario Gestionale 2015 della Sede Centrale predisposto secondo quanto previsto dall'art. 39 comma 1 lettera b) del D.P.R. 97/2003;(Allegato A)

Visto il Rendiconto Finanziario Decisionale 2015 della Sede Centrale predisposto secondo quanto previsto dall'art.39 comma 1 lettera a) del D.P.R. 97/2003;(Allegato B)

Visto il Conto Economico 2015 predisposto secondo quanto previsto dall'art. 41 comma 1 del D.P.R. 97/2003,(Allegato C),

Visto il Quadro di Riclassificazione dei Risultati economici 2015 predisposto secondo quanto previsto dall'art. 41 comma 1 del D.P.R. 97/2003,(Allegato D)

Vista la Situazione Amministrativa dell'Esercizio finanziario 2015 predisposta secondo quanto previsto dall'art. 45 comma 1 del D.P.R. 97/2003,(Allegato E),

Visto lo Stato Patrimoniale 2015 predisposto secondo quanto previsto dall'art. 42 comma 1 del D.P.R. 97/2003,(Allegato F),

Vista la Nota Integrativa al Bilancio 2015 predisposta secondo quanto previsto dall'art. 38 comma 1 del D.P.R. 97/2003,(Allegato G),

facenti parte integrante della presente delibera;

Vista la relazione allegata al verbale n. 490 del 18/04/2016 del Collegio dei Revisori, con la quale il Collegio esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo della Sede Centrale per l'esercizio finanziario 2015;



delibera
all'unanimità

- di approvare il Rendiconto Generale della Sede Centrale per l'anno finanziario 2015 ,
che presenta le seguenti risultanze finali:

Rendiconto Finanziario 2015 della Sede Centrale secondo quanto disposto dall'art. 38 del D.P.R. 97/2003 (allegato A);

Entrate			1	
competenza	previsione	riscosse	da riscuotere	tot accertato
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	100.000,00	102.699,01	98.077,41	200.776,42
Titolo II - Trasferimenti correnti	2.904.862,09	2870.154,02	93.060,67	2.963.214,69
Titolo III - Entrate extratributarie	147.078,33	36.832,52	21.316,15	58.148,67
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	562.000,00	652.700,43	97.776,49	750.476,92
totale	3.713.940,42	3.662.385,98	310.230,72	3.972.616,70
Avanzo applicato	619.182,54			
uscite	4.333.122,96			
competenza	previsione	pagate	da pagare	tot impegnato
Titolo I - Spese correnti	3.682.633,56	1.848.971,99	1.140.798,87	2.989.770,86
Titolo II - Spese in conto capitale	88.489,40	0	0	0
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	562.000,00	575.992,02	174.484,90	750.476,92
totale	4.333.122,96	2.424.964,01	1.315.283,77	3.740.247,78
avanzo di competenza 31/12/2015				232.368,32
Totale				3.972.616,70
				-

Entrate			3	
residui attivi	iniziali	Riscosse	da riscuotere	1+3 finali
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	30,00	30,00	0	98.077,41
Titolo II - Trasferimenti correnti	605.822,35	115.049,69	490.772,66	583.833,33
Titolo III - Entrate extratributarie	133.866,04	54.583,69	79.282,35	100.598,50
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	248.612,34	58.855,40	189.756,94	287.533,43
totale	988.330,73	228.518,78	759.811,95	1.070.042,67
uscite	iniziali	pagate	da pagare	2+4 finali
Titolo I - Spese correnti	3.796.212,66	1.609.533,86	2.186.678,80	3.327.477,67
Titolo II - Spese in conto capitale	3.412,22	1.039,44	2.372,78	2.372,78
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	244.905,12	143.918,27	100.986,85	275.471,75
totale	4.044.530,00	1.754.491,57	2.290.038,43	3.605.322,20



Rendiconto Finanziario Decisionale 2015 (allegato B)

	Residui	Competenza	Cassa
Entrate	iniziali	Accertamenti	Riscossioni
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	30,00	200.776,42	102.729,01
Titolo II - Trasferimenti correnti	605.822,35	2.963.214,69	2.985.203,71
Titolo III - Entrate extratributarie	133.866,04	58.148,67	91.416,21
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	248.612,34	750.476,92	711.555,83
totale	988.330,73	3.972.616,70	3.890.904,76
Avanzo cassa iniziale			6.541.821,45
Totale a pareggio		3.972.616,70	10.432.726,21
Uscite	iniziali	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	3.796.212,66	2.989.770,86	3.458.505,85
Titolo II - Spese in conto capitale	3.412,22	0	1.039,44
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	244.905,12	750.476,92	719.910,29
totale	4.044.530,00	3.740.247,78	4.179.455,58
Avanzo di competenza 31/12/2015		232.368,32	
Totale		3.972.616,70	
Avanzo di cassa 31/12/2015			6.253.270,63
Totale a pareggio		3.972.616,70	10.432.726,21



■ Conto Economico 2015(allegato C)

Totale Valore della Produzione		€	3.186.218
Totale Costi		€	<u>3.256.172</u>
	Differenza passiva	€	- 69.954
Proventi ed oneri finanziari	€	573 +	
Proventi ed oneri straordinari	€	306.265 +	
	Differenza attiva	€	<u>306.838</u>
Risultato prima delle imposte		€.	
236.884			
Imposte dell'esercizio		€.	
<u>23.465</u>			
Avanzo economico dell'esercizio 2015		€.	213.419
			=====

■ Quadro di Riclassificazione dei Risultati economici 2015 (allegato D)

	ANNO 2015	ANNO 2014	(+O-)
A. RICAVI			
3.186.218	3.212.637	- 26.419	
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	-	3.447	- 3.447
B. VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	3.186.218	3.216.084	- 29.866
Consumi di materie prime e servizi esterni	2.071.534	2.159.796	- 88.262
C. VALORE AGGIUNTO	1.114.684	1.056.288	58.396
Costo del lavoro	882.512	850.324	32.188
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	232.172	205.964	26.208
Ammortamenti	302.126	212.720	89.406
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	-	-	-
Saldo proventi ed oneri diversi	-	-	-
E. RISULTATO OPERATIVO	- 69.954	- 6.756	- 63.198
Proventi ed oneri finanziari	573	675	- 102
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	- 69.381	- 6.081	- 63.300
Proventi ed oneri straordinari	306.265	240.589	65.676
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	236.884	234.508	2.376
Imposte di esercizio	23.465	48.612	- 25.147
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	213.419	185.896	27.523



■ Situazione Amministrativa dell'Esercizio finanziario 2015 (allegato E)

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1/2015			6.541.821,45
	in c/competenza	3.662.385,98	
Riscossioni			3.890.904,76
	in c/residui	228.518,78	
			10.432.726,21
	in c/competenza	2.424.964,01	
Pagamenti			4.179.455,58
	in c/residui	1.754.491,57	
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2015			6.253.270,63
	degli esercizi precedenti	759.811,95	
Residui Attivi			1.070.042,67
	dell'esercizio	310.230,72	
	degli esercizi precedenti	2.290.038,43	
Residui Passivi			3.605.322,20
	dell'esercizio	1.315.283,77	
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2015			3.717.991,10

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto	389.370,40		
ai Fondi per rischi e oneri	30.000,00		
vincolata	-		
vincolata ai sensi Legge	-		
al Fondo ripristino investimenti			
per i seguenti motivi			
Fondo di Riserva	5.073,33		
Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità	68.489,40		
Totale parte vincolata			492.933,13
Parte disponibile			
Parte disponibile utilizzata	3.225.057,97		
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2016	-		
Totale parte disponibile			3.225.057,97
Totale Risultato di amministrazione		-	3.717.991,10



■ Stato Patrimoniale 2015 (allegato F)

	2014	2015
II. Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	4.261.532	4.083.592
2) Impianti e macchinari	388.982	265.380
4) Automezzi e motomezzi	2.340	1.755
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	47.059	0
Totale	4.699.913	4.350.727
II. Residui attivi		
5) Crediti verso altri	988.331	1.070.043
IV. Disponibilità liquide		
Depositi bancari e		
1) postali	6.541.821	6.253.271
Totale attivo	12.230.065	11.674.041

	2014	2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione	8.435.559	8.435.560
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Contributi a fondo perduto		
V. Contributi per ripiano disavanzi		
VI. Riserve statutarie		
VII. Altre riserve distintamente indicate		
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	969.630	969.630
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	0	213.419
Totale Patrimonio netto (A)	7.465.929	7.679.348
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	415.909	389.370
E) RESIDUI PASSIVI,		
12) debiti diversi	4.348.227	3.605.322
Totale passivo e netto	12.230.065	11.674.041

Attività 2015	€. 11.674.041
Passività 2015	€. 3.994.693
Patrimonio netto al 31/12/2015	€. 7.679.348
Patrimonio netto al 31/12/2014	€. 7.465.929
Avanzo economico al 31/12/2015	€. 213.419

hls

- Nota integrativa al Bilancio 2015 (allegato G)
- di trasmettere la presente delibera alle Amministrazioni Centrali Vigilanti per la approvazione.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Roberto Noto



IL PRESIDENTE
Prof. Francesco Schittulli

