

CONSIGLIO DIRETTIVO NAZIONALE

RIUNIONE DEL 16 marzo 2017

DELIBERAZIONE N.5

OGGETTO: Conto Consuntivo 2016 Sede Centrale

COMPONENTI

Presenti

Assenti

Prof. Francesco Schittulli (Presidente)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Dott.ssa Fabia D'Andrea	<input checked="" type="checkbox"/>	<input 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 - Segretario - (Direttore Generale)

COLLEGIO DEI REVISORI

Dr.ssa Rosa Valicenti (Presidente)	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Prof. Luciano Bologna	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dr. Leonardo Lamaddalena	<input checked="" type="checkbox"/>	<input 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. 14 del 1 marzo 2017 del Direttore Generale con la quale viene proposta l'adozione del Rendiconto Generale dell'esercizio 2016 della Sede Centrale, che con la presente si recepisce integralmente;

Visti i:

- Rendiconto Finanziario Gestionale 2016 della Sede Centrale predisposto secondo quanto previsto dall'art. 39 comma 1 lettera b) del D.P.R. 97/2003 (Allegato A);
- Rendiconto Finanziario Decisionale 2016 della Sede Centrale predisposto secondo quanto previsto dall'art.39 comma 1 lettera a) del D.P.R. 97/2003 (Allegato B);
- Conto Economico 2016 predisposto secondo quanto previsto dall'art. 41 comma 1 del D.P.R. 97/2003 (Allegato C);
- Quadro di Riclassificazione dei Risultati economici 2016 predisposto secondo quanto previsto dall'art. 41 comma 1 del D.P.R. 97/2003,(Allegato D);
- Situazione Amministrativa dell'Esercizio finanziario 2016 predisposta secondo quanto previsto dall'art. 45 comma 1 del D.P.R. 97/2003 (Allegato E);
- Stato Patrimoniale 2016 predisposto secondo quanto previsto dall'art. 42 comma 1 del D.P.R. 97/2003 (Allegato F);
- Prospetto Missioni e Programmi 2016 (allegato G);
- Nota Integrativa al Bilancio 2016 predisposta secondo quanto previsto dall'art. 38 comma 1 del D.P.R. 97/2003 (Allegato H);

facenti parte integrante della presente delibera;

Vista la relazione allegata al verbale n. 498 del 10/03/2017 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 2016;

lh *rn*

delibera
all'unanimità

- di approvare il Rendiconto Generale della Sede Centrale per l'anno finanziario 2016 , che presenta le seguenti risultanze finali:

Rendiconto Finanziario 2016 (allegato A);

Entrate	6	7	8	9
competenza	previsione	riscosse	da riscuotere	tot accertato
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	126.906,00	120.100,73	84.876,69	204.977,42
Titolo II - Trasferimenti correnti	3.151.918,40	3.002.773,96	16.921,98	3.019.695,94
Titolo III - Entrate extratributarie	122.720,00	27.588,45	47.507,06	75.095,51
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	522.000,00	645.009,63	102.991,34	748.000,97
totale	3.923.544,40	3.795.472,77	252.297,07	4.047.769,84
Avanzo applicato	116.046,59			
Totale	4.039.590,99			
Uscite	6	7	8	9
competenza	previsione	pagate	da pagare	tot impegnato
Titolo I - Spese correnti	3.429.101,59	1.681.549,10	1.430.701,00	3.112.250,10
Titolo II - Spese in conto capitale	88.489,40	1.079,70	10.920,30	12.000,00
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	522.000,00	504.187,55	243.813,42	748.000,97
totale	4.039.590,99	2.186.816,35	1.685.434,72	3.872.251,07
avanzo di competenza 31/12/2016				175.518,77
Totale	4.039.590,99			4.047.769,84
				-

Entrate	12	13	14	22 (8+14)
residui attivi	iniziali	Riscosse	da riscuotere	finali
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	98.077,41	98.077,41	0,00	84.876,69
Titolo II - Trasferimenti correnti	583.833,33	92.843,67	490.989,66	507.911,64
Titolo III - Entrate extratributarie	100.598,50	0,00	100.598,50	148.105,56
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	287.533,43	23.399,52	264.133,91	367.125,25
totale	1.070.042,67	214.320,60	855.722,07	1.108.019,14
Avanzo applicato				
Uscite	12	13	14	22 (8+14)
residui passivi	iniziali	pagate	da pagare	finali
Titolo I - Spese correnti	3.327.477,67	1.042.816,49	2.260.145,83	3.690.846,83
Titolo II - Spese in conto capitale	2.372,78	0,00	2.336,78	13.257,08
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	275.471,75	116.657,33	158.747,42	402.560,84
totale	3.605.322,20	1.159.473,82	2.421.230,03	4.106.664,75

Rendiconto Finanziario Decisionale 2016 (allegato B)

	Residui	Competenza	Cassa
Entrate	iniziali	Accertamenti	Riscossioni
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	98.077,41	204.977,42	218.178,14
Titolo II - Trasferimenti correnti	583.833,33	3.019.695,94	3.095.617,63
Titolo III - Entrate extratributarie	100.598,50	75.095,51	27.588,45
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	287.533,43	748.000,97	668.409,15
totale	1.070.042,67	4.047.769,84	4.009.793,37
Avanzo cassa iniziale			6.253.270,63
Totale a pareggio		4.047.769,84	10.263.064,00
Uscite	iniziali	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	3.302.962,32	3.112.250,10	2.724.365,59
Titolo II - Spese in conto capitale	2.336,78	12.000,00	1.079,70
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	275.404,75	748.000,97	620.844,88
totale	3.580.703,85	3.872.251,07	3.346.290,17
Avanzo di competenza 31/12/2016		175.518,77	
Totale			
Avanzo di cassa 31/12/2016			6.916.773,83
Totale a pareggio		4.047.769,84	10.263.064,00

	Residui	Competenza	Cassa
Entrate	Anni precedenti rimasti	Accertamenti	Riscossioni
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	-	204.977,42	218.178,14
Titolo II - Trasferimenti correnti	490.989,66	3.019.695,94	3.095.617,63
Titolo III - Entrate extratributarie	100.598,50	75.095,51	27.588,45
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	264.133,91	748.000,97	668.409,15
totale	855.722,07	4.047.769,84	4.009.793,37
Avanzo cassa iniziale			6.253.270,63
Totale a pareggio		4.047.769,84	10.263.064,00
Uscite	iniziali	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	2.260.145,83	3.112.250,10	2.724.365,59
Titolo II - Spese in conto capitale	2.336,78	12.000,00	1.079,70
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	158.747,42	748.000,97	620.844,88
totale	2.421.230,03	3.872.251,07	3.346.290,17
Avanzo di competenza 31/12/2016		175.518,77	
Totale			
Avanzo di cassa 31/12/2016			6.916.773,83
Totale a pareggio		4.047.769,84	10.263.064,00

*W
ow*

	Residui	Competenza	Cassa
Entrate	finali	Accertamenti	Riscossioni
Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	84.876,69	204.977,42	218.178,14
Titolo II - Trasferimenti correnti	507.911,64	3.019.695,94	3.095.617,63
Titolo III - Entrate extratributarie	148.105,56	75.095,51	27.588,45
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	367.125,25	748.000,97	668.409,15
totale	1.108.019,14	4.047.769,84	4.009.793,37
Avanzo cassa iniziale			6.253.270,63
Totale a pareggio		4.047.769,84	10.263.064,00
Uscite	iniziali	Impegni	Pagamenti
Titolo I - Spese correnti	3.690.846,83	3.112.250,10	2.724.365,59
Titolo II - Spese in conto capitale	13.257,08	12.000,00	1.079,70
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	402.560,84	748.000,97	620.844,88
totale	4.106.664,75	3.872.251,07	3.346.290,17
Avanzo di competenza 31/12/2016		175.518,77	
Totale			
Avanzo di cassa 31/12/2016			6.916.773,83
Totale a pareggio		4.047.769,84	10.263.064,00

■ Conto Economico 2016(allegato C)

Totale Valore della Produzione		€ 3.299.142
Totale Costi		€ <u>3.119.784</u>
	Differenza attiva	€ 179.358
Proventi ed oneri finanziari + Amm.ti	€ 127.910 -	
Proventi ed oneri straordinari	€ 21.347+	
	Differenza attiva	€ <u>106.563</u>
Risultato prima delle imposte		€ 72.795
Imposte dell'esercizio		€ <u>22.000</u>
Avanzo economico dell'esercizio 2016		€ <u>50.795</u> =====



■ Quadro di Riclassificazione dei Risultati economici 2016 (allegato D)

	ANNO 2015	ANNO 2016	(+O-)

A. RICAVI	3.186.218	3.299.142	- 112.924
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	-	-	-
B. VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	3.186.218	3.299.142	- 112.924
Consumi di materie prime e servizi esterni	2.071.534	2.328.857	- 257.323
C. VALORE AGGIUNTO	1.114.684	970.285	144.399
Costo del lavoro	882.512	790.927	91.585
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	232.172	179.358	52.814
Ammortamenti	302.126	117.615	184.511
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	-	10.920	- 10.920
Saldo proventi ed oneri diversi	-	-	-
E. RISULTATO OPERATIVO	- 69.954	50.823	- 120.777
Proventi ed oneri finanziari	573	625	- 52
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	- 69.381	51.448	- 120.829
Proventi ed oneri straordinari	306.265	21.347	284.918
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	236.884	72.795	164.089
Imposte di esercizio	23.465	22.000	1.465
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	213.419	50.795	162.624

W

■ Situazione Amministrativa dell'Esercizio finanziario 2016 (allegato E)

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1/2016			6.253.270,63
	in c/competenza	3.795.472,77	
Riscossioni			4.009.793,37
	in c/residui	214.320,60	
			10.263.064,00
	in c/competenza	2.186.816,35	
Pagamenti			3.346.290,17
	in c/residui	1.159.473,82	
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2016			6.916.773,83
	degli esercizi precedenti	855.722,07	
Residui Attivi			1.108.019,14
	dell'esercizio	252.297,07	
	degli esercizi precedenti	2.421.230,03	
Residui Passivi			4.106.664,75
	dell'esercizio	1.685.434,72	
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2016			3.918.128,22

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2017 risulta così prevista			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto		418.904,36	
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		522.467,09
Parte disponibile			
Parte disponibile utilizzata		3.395.661,13	
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2017		-	
	Totale parte disponibile		3.395.661,13
Totale Risultato di amministrazione		-	3.918.128,22

Im 2017

■ Stato Patrimoniale 2016 (allegato F)

	2016	2015
II. <i>Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	3.984.660	4.083.592
2) Impianti e macchinari	246.259	265.380
4) Automezzi e motomezzi	0	1.755
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale	4.230.919	4.350.727
II. <i>Residui attivi</i>		
5) Crediti verso altri	1.018.019	1.070.043
IV. <i>Disponibilità liquide</i>		
Depositi bancari e		
1) postali	6.916.774	6.253.271
Totale attivo	12.255.712	11.674.041

	2016	2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I. <i>Fondo di dotazione</i>	8435.559	8.435.559
II. <i>Riserve obbligatorie e derivanti da leggi</i>		
III. <i>Riserve di rivalutazione</i>		
IV. <i>Contributi a fondo perduto</i>		
V. <i>Contributi per ripiano disavanzi</i>		
VI. <i>Riserve statutarie</i>		
VII. <i>Altre riserve distintamente indicate</i>		
VIII. <i>Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo</i>	- 756.211	- 756.211
IX. <i>Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio</i>	50.795	213.419
Totale Patrimonio netto (A)	7.730.143	7.679.348
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	418.904	389.370
E) RESIDUI PASSIVI,		
12) debiti diversi	4.106.665	3.605.322
Totale passivo netto	12.255.712	11.674.041

Attività 2016

€ 12.255.712

Passività 2016

€ 4.525.569

Patrimonio netto al 31/12/2016

€ 7.730.143

Patrimonio netto al 31/12/2015

€ 7.679.348

Avanzo economico al 31/12/2016

€ 50.795

=====



■ Prospetto Missioni e Programmi (Allegato G)

	Competenza	Cassa
Missione: 017. Ricerca e innovazione	1.230.778,51	576.508,84
Missione: 020. Tutela della salute	870.072,68	1.119.669,65
Missione: 032. Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	1.023.398,91	1.029.266,80
Missione: 099. Servizi per conto terzi e partite di giro	748.000,97	620.844,88
Totale Spese	3.872.251,07	3.346.290,17

- di trasmettere la presente delibera alle Amministrazioni Centrali Vigilanti per la approvazione.

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Roberto Noto



IL PRESIDENTE
Prof. Francesco Schittulli

