

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVII LEGISLATURA —————

N. 2112

TAB. 2

Annesso 12

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(PADOAN)

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 25 OTTOBRE 2015

—————

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2016
e bilancio pluriennale per il triennio 2016-2018**

—————

TABELLA n. 2

**Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze
per l'anno finanziario 2016 e per il triennio 2016-2018**

—————
ANNESSO N. 12
—————

CONTO CONSUNTIVO

**FORMEZ PA – CENTRO SERVIZI, ASSISTENZA, STUDI
E FORMAZIONE PER L'AMMODERNAMENTO DELLE P.A.**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

TABELLA N. 2

**Stato di previsione del Ministero dell'economia e delle finanze
per l'anno finanziario 2016**

ANNESSO N. 12

CONTO CONSUNTIVO

**FORMEZ PA – CENTRO SERVIZI, ASSISTENZA, STUDI
E FORMAZIONE PER L'AMMODERNAMENTO DELLE P.A.**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2014

STATO PATRIMONIALE		BILANCIO 31/12/2013	BILANCIO 31/12/2014
<u>ATTIVO</u>			
A)	CREDITI V. SOCI	0	0
B)	IMMOBILIZZAZIONI		
	I) IMMATERIALI		
	1) Costi di impianto e ampliamento	0	0
	2) Costi di ricerca, sviluppo e pubbl.	0	0
	3) Diritti di Brevetto	0	0
	4) Concessioni ,licenze, marchi	389.285	191.099
	5) Avviamento	0	0
	6) Immobilizzazioni in corso	0	0
	7) Altre	4.394	101.752
	TOT. IMM. IMMATERIALI	393.679	292.851
	II) MATERIALI		
	1) Terreni e Fabbricati	0	0
	2) Impianti e macchinario	177.157	66.667
	3) Attrezzature Industriali e commerciali	52.687	38.409
	4) Altri Beni	925.282	707.258
	5) Immobilizzazioni in corso	0	0
	TOT. IMM. MATERIALI	1.155.126	812.334
	III) IMM. FINANZIARIE		
	1) Partecipazioni in:		
	a) imprese controllate	611.551	510.000
	b) imprese collegate	0	0
	c) imprese controllanti	0	0
	d) altre imprese	561.180	0
	2) Crediti:	0	0
	a) verso controllate	0	0
	b) verso collegate	625.000	625.000
	c) verso controllanti	0	0
	d) verso altri	4.590.882	5.046.459
	3) Altri titoli	0	0
	4) Azioni proprie	0	0
	TOT. IMM. FINANZIARIE	6.388.613	6.181.459
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	7.937.418	7.286.644
C)	ATTIVO CIRCOLANTE		
	I) RIMANENZE		
	1) Materie prime sussidiarie e di consumo	0	0
	2) Prodotti in corso di lavorazione e semilav.	0	0

3) Lavori in corso su ordinazione	124.379.656	122.458.561
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
TOT. RIMANENZE	124.379.656	122.458.561
II) CREDITI		
A) Importi esigibili entro esercizio successivo		
1) verso clienti	16.349.779	22.076.623
2) verso controllate	1.707.107	1.773.407
3) verso collegate	343.947	103.947
4) verso controllanti	0	0
4bis) crediti tributari	1.512.239	1.608.479
4ter) crediti per imposte anticipate	0	0
5) verso altri	670.020	678.825
TOT CREDITI ESIGIBILI ENTRO ESERC. SUCC.	20.583.092	26.241.281
B) Importi esigibili oltre l' esercizio successivo		
1) verso clienti	0	0
2) verso controllate	0	0
3) verso collegate	0	0
4) verso controllanti	0	0
4bis) crediti tributari	0	0
4ter) crediti per imposte anticipate	0	0
5) verso altri	0	0
TOT CREDITI ESIGIBILI OLTRE ESERC. SUCC.	0	0
TOTALE CREDITI	20.583.092	26.241.281
III) ATT. FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOB.		
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) Partecipazioni in imprese controllanti	0	0
4) Altre partecipazioni	0	195.811
5) Azioni proprie	0	0
6) Altri titoli	0	0
TOT ATT. FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOB.	0	195.811
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi Bancari e Postali	7.486.605	10.283.152
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in Cassa	12.490	4.033
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	7.499.095	10.287.185
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	152.461.843	159.182.838
D) RATEI E RISCONTI	6.715.834	6.692.054
TOTALE ATTIVO	167.115.095	173.161.536

PASSIVO

A)	PATRIMONIO NETTO		
	I) Riserva da fusione	249.224	249.224
	Riserve da arrotondamenti	1	0
	II) Eccedenze di Esercizi Precedenti	11.954.532	14.480.554
	III) Eccedenza di Bilancio	2.526.023	2.209.912
	TOT. PATRIMONIO NETTO	14.729.780	16.939.690
B)	FONDI PER RISCHI E ONERI		
	1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
	2) Fondi per imposte anche differite	0	0
	3) Altri accantonamenti	18.426.792	18.442.461
	TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	18.426.792	18.442.461
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPP.	4.247.726	4.206.510
D)	DEBITI		
	I) IMPORTI ESIGIBILI ENTRO ESERC. SUCCESSIVO		
	1) Obbligazioni	0	0
	2) Obbligazioni convertibili	0	0
	3) Debiti verso soci per finanziamenti	0	0
	4) Debiti v/ Banche	18.467.130	25.783.324
	5) Debiti v/ altri finanziatori	0	0
	6) Acconti	83.598.097	78.777.625
	7) Debiti v/ Fornitori	20.603.475	21.541.128
	8) Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
	9) Debiti v/ imprese controllate	975.000	975.000
	10) Debiti v/ imprese collegate	2.159	2.159
	11) debiti v/ controllanti	0	0
	12) Debiti Tributarî	3.186.239	2.847.582
	13) Debiti v/ Istituti di previdenza	1.370.330	1.266.566
	14) Altri Debiti	1.497.742	2.368.866
	TOTALE IMPORTI ESIGIBILI ENTRO ESERC. SUCCESSIVO	129.700.172	133.562.250

II) IMPORTI ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCCESSIVO		
1) Obbligazioni	0	0
2) Obbligazioni convertibili	0	0
3) Debiti verso soci per finanziamenti	0	0
4) Debiti v/ Banche	0	0
5) Debiti v/ altri finanziatori	0	0
6) Acconti	0	0
7) Debiti v/ Fornitori	0	0
8) Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0
9) Debiti v/ imprese controllate	0	0
10) Debiti v/ imprese collegate	0	0
11) debiti v/ controllanti	0	0
12) Debiti Tributarî	0	0
13) Debiti v/ Istituti di previdenza	0	0
14) Altri Debiti	0	0
TOTALE IMPORTI ESIGIBILI OLTRE ESERC. SUCCESSIVO	0	0
TOTALE DEBITI	129.700.172	133.562.250
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	10.625	10.625
TOTALE PASSIVO	152.385.315	156.221.846
	167.115.095	173.161.536
CONTI D'ORDINE		
1) Disponibilità per attività coperte da convenzioni	79.473.922	105.868.639
2) Fidejussioni	0	0
3) Impegni verso terzi per leasing	26.946.935	25.490.562
TOTALE CONTI D'ORDINE	106.420.857	131.359.202

<u>CONTO ECONOMICO</u>		BILANCIO	BILANCIO
		31/12/2013	31/12/2014
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE		
	1) Ricavi delle vendite e prestazioni lavorazione, semilavorati e finiti	56.453.564	47.697.754
	3) Variaz. dei lavori in corso su ordinaz.	(12.210.575)	(1.921.095)
	4) Incrementi di immobilizz. per lavori interni		
	5) Altri ricavi e proventi:		
	-Vari	3.145.563	2.292.513
	- Contributi in conto esercizio	19.821.989	19.771.018
	TOTALE VALORE PRODUZIONE	67.210.541	67.840.190
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE		
	6) materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	428.120	462.983
	7) Per servizi	29.746.612	32.002.549
	8) Per godimento beni di terzi	3.023.524	2.550.641
	9) Per il personale		
	a) Salari e Stipendi	17.702.766	17.343.322
	b) Oneri Sociali	4.590.410	4.453.314
	c) Trattamento di fine Rapporto	728.841	690.675
	d) Trattamento di quiescenza e simili	827.004	839.526
	e) Altri costi	2.225.968	2.042.505
	10) Ammortamenti e Svalutazioni		
	a) Amm. Immobilizzazioni immateriali	423.003	417.805
	b) Amm. immobilizzazioni materiali	591.688	491.024
	c) Altre svalutaz. delle immobilizzazioni		
	d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
	12) Accantonamenti per rischi	950.000	2.415.061
	13) Altri accantonamenti		
	14) Oneri diversi di gestione	806.450	750.881
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(62.044.386)	(64.460.286)
	RISULTATO OPERATIVO	5.166.155	3.379.904

C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
	15) Proventi da partecipazione		
	- Da imprese controllate		
	- Da imprese collegate		
	- Altri		
	16) Altri proventi finanziari		
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
	- da imprese controllate		
	- da imprese collegate		
	- da controllanti		
	- altri		
	b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni non partecip.		
	c) da titoli iscritti nell'attivo circolante non partecip.		
	d) Proventi diversi dai precedenti:		
	- da imprese controllate		
	- da imprese collegate		
	- da controllanti		
	- altri	952	49.479
	17) Interessi e altri oneri finanziari		
	- da imprese controllate		
	- da imprese collegate		
	- da controllanti		
	- altri	(960.426)	(935.325)
	17bis) utili e perdite sui cambi		
	SALDO GESTIONE FINANZIARIA	(959.474)	(885.846)
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
	18) Rivalutazioni:		
	a) di partecipazioni		
	b) di immobilizzazioni finanziarie non partecip.		
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante non partecip.		
	19) Svalutazioni		
	a) di partecipazioni		
	b) di immobilizzazioni finanziarie non partecip.		
	c) di titoli iscritti nell'attivo circolante non partecip.		
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
	20) Proventi:		
	- Plusvalenze da cessioni		
	- Varie	137.219	1.504.489
	21) Oneri		
	- Minusvalenze da alienazioni		
	- Varie	(17.877)	(188.635)
	SALDO GESTIONE STRAORDINARIA	119.342	1.315.854

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	4.326.023	3.809.912
22) Imposte sul reddito di esercizio		
- Correnti	1.800.000	1.600.000
- Differite		
- Anticipate		
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	2.526.023	2.209.912

