



PARTITO DEMOCRATICO – Unione Regionale di BASILICATA

RENDICONTO CHIUSO AL 31/12/2016

<u>STATO PATRIMONIALE</u>		
ATTIVITA'	31/12/2016	31/12/2015
Immobilizzazioni immateriali nette:		
- costi per attività editoriali, di informazione e di comunicazione	-	-
- costi di impianto e ampliamento	-	-
- software	-	-
- Oneri pluriennali su beni di terzi	2.928	5.856
<i>Totale Immobilizzazioni immateriali</i>	2.928	5.856
Immobilizzazioni materiali nette:		
- terreni e fabbricati	-	-
- impianti e attrezzature tecniche	401	939
- macchine per ufficio	-	-
- mobili e arredi	268	522
- automezzi	-	-
- altri beni	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni materiali</i>	669	1.461
Immobilizzazioni finanziarie nette:		
- partecipazioni in imprese	-	-
- crediti finanziari	-	-
- altri titoli	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni Finanziarie</i>	-	-
Rimanenze	-	-
Crediti :	-	-
- per servizi resi e beni ceduti	-	-
- crediti verso locatari	-	-
- crediti per contributi elettorali	-	-
- crediti per contributi 4 per mille	-	-
- crediti verso imprese partecipate	-	-
- crediti diversi	1.338	1.762
<i>Totale Crediti</i>	1.338	1.762
<i>Attività finanziarie diverse dalle immobilizzazioni</i>		

- partecipazioni	-	-
- altri titoli	-	-
Totale Attività Finanziarie diverse dalle immobilizzazioni	-	-
Disponibilità Liquida:		
- depositi bancari e postali	-	-
- denaro e valori in cassa	1	1.808
Totale Disponibilità Liquida	1	1.808
Ratei Attivi e Risconti Attivi	-	-
TOTALE ATTIVITA'	4.936	10.887

PASSIVITA'	31/12/2016	31/12/2015
Patrimonio netto:		
- avanzo patrimoniale	-	-
- disavanzo patrimoniale	(48.382)	(77.210)
- avanzo dell'esercizio		28.829
- disavanzo dell'esercizio	(6.196)	
Totale Patrimonio Netto	(54.578)	(48.381)
Fondi per rischi ed oneri:		
- fondi previdenza integrativa e simili	-	-
- altri fondi	590	590
Totale Fondi per rischi e oneri	590	590
Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	8.696	8.195
Debiti :		
- debiti verso banche	39.821	29.316
- debiti verso altri finanziatori	-	-
- debiti verso fornitori	4.700	10.773
- debiti rappresentati da titoli di stato	-	-
- debiti verso imprese partecipate	-	-
- debiti tributari	2.218	4.596
- debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.780	3.043
- altri debiti:		
– entro i 12 mesi successivi	709	2.755
– oltre i 12 mesi successivi	-	-
	-	-

<i>Totale Debiti</i>	50.228	50.483
Ratei Passivi e Risconti Passivi	-	-
TOTALE PASSIVITA'	4.936	10.887

CONTI D'ORDINE:	31/12/2016	31/12/2015
- beni mobili e immobili fiduciariamente presso terzi	-	-
- fideiussioni a/da terzi	-	-
- avalli a/da terzi	-	-
- fideiussioni a/da imprese partecipate	-	-
- avalli a/da imprese partecipate	-	-
- garanzie (pegni, ipoteche) a/da terzi	-	-
TOTALE CONTI D'ORDINE	-	-

<u>CONTO ECONOMICO</u>		
A) Proventi della gestione caratteristica	31/12/2016	31/12/2015
1. Quote associative annuali	63.003	53.936
2. Contributi dello Stato:	11.551	24.814
- per rimborso spese elettorali	-	-
- contributo derivante da destinazione 2 per mille dell'IRPEF	-	-
- contributi per utilizzo fondo donne	-	-
3. Contributi provenienti dall'estero:	-	-
a. da partiti o movimenti politici esteri o internazionali	-	-
b. da altri soggetti	-	-
4. Contributi da organizzazioni associate:	-	-
: a. da Tesoreria PD Nazionale	193	14.230
.b. da Tesoreria PD provincia Potenza	-	-
5. Altre contribuzioni:	75.373	101.910
a. contribuzioni da persone fisiche	-	-
b. contribuzioni da persone giuridiche	-	-
Totale altre contribuzioni	-	-
6. Proventi da attività editoriali, manifestazioni, altre attività	-	-
Totale Proventi della gestione caratteristica (A)	150.120	194.890

B) Oneri della gestione caratteristica	31/12/2016	31/12/2015
1. Per acquisti di beni	4.392	1.932
2. Per servizi	34.697	40.447
3. Per godimento beni di terzi	23.609	25.025
4. Per il personale:		
a. stipendi	40.330	35.528
b. oneri sociali	9.841	9.598
c. trattamento di fine rapporto	2.620	2.472
d. trattamento di quiescenza e simili	-	-
e. altri costi	-	2.655
5. Ammortamenti e svalutazioni	3.720	4.689
6. Accantonamenti per rischi	-	-
7. Altri accantonamenti	-	-
8. Oneri diversi di gestione	3.941	3.673
9. Contributi ad associazioni	32.616	34.500
<i>Totale Oneri della gestione caratteristica (B)</i>	155.767	160.519

Risultato economico della gestione caratteristica (A - B)	(5.647)	34.371
--	----------------	---------------

C) Proventi e oneri finanziari	31/12/2016	31/12/2015
1. Proventi da partecipazioni	-	-
2. Altri proventi finanziari	-	-
3. Interessi e altri oneri finanziari	(2.279)	(3.895)
<i>Totale proventi e oneri finanziari (C)</i>	(2.279)	(3.895)

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	31/12/2016	31/12/2015
1. Rivalutazioni:		
a. di partecipazioni	-	-
b. di immobilizzazioni finanziarie	-	-
c. di titoli non iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
	-	-
1. Svalutazioni:		
a. di partecipazioni	-	-
b. di immobilizzazioni finanziarie	-	-
c. di titoli non iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
	-	-
<i>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</i>	-	-

E) Proventi e oneri straordinari	31/12/2016	31/12/2015
1. Proventi:		
- plusvalenza da alienazioni	-	-
- varie	2.727	308
	2.727	308
2. Oneri:		
- minusvalenze da alienazioni	-	-
- varie	(997)	(1.955)
		(1.955)
Totale Proventi e Oneri Straordinari (E)	1.730	(1.647)
AVANZO / DISAVANZO DELL'ESERCIZIO (A-B±C±D±E)	(6.196)	28.829

*Il Tesoriere regionale
Angelo Raffaele Colangelo*



PARTITO DEMOCRATICO – Unione Regionale di BASILICATA

RENDICONTO DELL'ESERCIZIO

1° gennaio 2016 – 31 dicembre 2016

RELAZIONE DEL TESORIERE SULLA GESTIONE

Il rendiconto dell'esercizio 2016 presenta un disavanzo di Euro 6.196. Rispetto all'esercizio precedente, chiuso con un avanzo di Euro 28.829, registriamo una variazione negativa di Euro 35.025.

I *proventi della gestione caratteristica* sono stati pari ad Euro 150.120, e sono risultati inferiori di Euro - 44.770 rispetto all'esercizio precedente (23%). Essi sono costituiti dalle seguenti voci:

quote iscrizione	63.004
contributo dello stato per rimborsi elettorali	11.551
contributo dello stato per utilizzo fondo donne	-
contributo e rimborsi da tesoreria nazionale	193
contributi da Tesoreria Provincia Potenza	-
contributi provenienti da persone fisiche	75.373
contributi provenienti da persone giuridiche	-
proventi da Primarie	-
Altri proventi	-

La voce “quote di iscrizione” registra una variazione positiva di Euro 9.067 (16,8%); ancora una volta la tesoreria regionale ha incassato la quota di competenza del provinciale di Potenza.

Nella voce “contributo dello stato per rimborsi elettorali”, con una variazione negativa di Euro 13.263 pari al 53,4% in meno, si è iscritto l'importo spettante al PD regionale. Si tratta dell'ultima quota di rimborso elettorale previsto dalla vecchia normativa, sostituita dalla nuova normativa che riserva ai partiti la elargizione del 2 per mille da parte dei contribuenti.

Nella voce “contributi da persone fisiche” si riscontra una differenza negativa di Euro 26.537 (- 26%) rispetto all'esercizio precedente: quella dei consiglieri regionali è risultata pari a 50.600, inferiore di 10.110 Euro (-16,6%) rispetto a quanto incassato nello scorso esercizio, e le altre liberalità da persone fisiche sono risultate di 24.772 Euro, riducendosi di 16.428 Euro (- 39,9% rispetto al 2015).

Non vi sono proventi da manifestazioni o per altra raccolta straordinaria.

A fronte dei proventi di cui sopra, si sono registrati *oneri della gestione caratteristica* per complessivi Euro 155.767, inferiori di Euro 4.752 rispetto al presedente esercizio (-3%).

Gli oneri della gestione caratteristica sono così ripartiti:

- spese per acquisti di beni per Euro 4.392
con un incremento di Euro 2.460 rispetto al 2015 (+127,3%)

- costi per servizi per Euro 34.697
con un decremento di Euro 5.480 rispetto al 2015 (-13,5%),

e sono così composti:

Spese per attività di propaganda e manifestazioni	-
Spese Collaborazioni e Consulenze per Euro	13.081
Spese Amministrative e diverse per Euro	207
Spese per servizi afferenti alla Sede per Euro	3.843
Spese telefoniche per Euro	10.279
Spese energetiche, acqua e gas per Euro	1.860
Spese di rimborsi per viaggi, alberghi, ristoranti, rappresentanza per Euro	5.428
Spese per manutenzioni e riparazioni per Euro	-
Totale costi per servizi Euro	<u>34.697</u>

- spese per godimento beni di terzi per Euro 23.609
con un decremento di Euro 1.416 rispetto al 2015 (-5,7%),

e sono così composti:

per attività politica per Euro	2.095
per spese correnti per Euro	21.514
Totale spese godimento beni di terzi	<u>23.609</u>

- spese per il personale dipendente Euro 52.791
con un incremento di Euro 2.538 rispetto al 2015 (-5,1%)

- ammortamenti e svalutazioni Euro 3.720
con un decremento di Euro 969 rispetto al 2014 (-20,7%)

- oneri diversi di gestione per Euro 3.941
con un incremento di Euro 268 rispetto al 2015 (7,3%),

e sono così composti:

imposte e tasse per Euro	2.249
Altri oneri per Euro	1.692
Totale oneri diversi di gestione	<u>3.941</u>

- *Contributi ad Associazioni* per Euro 32.616
con un decremento di Euro 1.884 (5,5%),

si tratta di contributi straordinari alla tesoreria provinciale di Potenza, alla tesoreria provinciale di Matera ed al Circolo comunale di Potenza.

Il risultato economico della gestione caratteristica è negativo ed è pari a 5.647 Euro.

Considerando, infine, i proventi straordinari netti per Euro 1.730 e gli oneri finanziari netti per Euro 2.279, si determina un disavanzo di gestione pari a Euro 6.196.

La Situazione Patrimoniale riflette l'andamento della gestione economica. In particolare l'attivo complessivo è pari ad Euro 4.936, inferiore di Euro 5.951 rispetto all'esercizio precedente (-54,7%).

Le attività sono così costituite:

immobilizzazioni immateriali nette per Euro	2.928
immobilizzazioni materiali nette per Euro	669
immobilizzazioni finanziarie nette per Euro	-
crediti per Euro	1.338
immobilizzazioni finanziarie non costituenti immobilizzazioni per Euro	-
disponibilità liquide per Euro	1
ratei e risconti attività per Euro	-

Le passività, al netto del risultato di esercizio, risultano negative complessivamente per Euro 11.132, con un decremento di Euro 11.132 Euro (-38%) rispetto allo scorso anno.

Il Patrimonio netto, comprensivo dell'avanzo dell'esercizio, risulta negativo per 54.578 Euro e registra un incremento di Euro 6.197 (+12,8%).

I debiti ammontano ad Euro 50.228, riducendosi di appena 255 Euro rispetto all'esercizio precedente (-0,5%).

I fondi per rischi ed oneri sono pari a 590 Euro, come nel passato esercizio. Il Fondo TFR, che ha registrato un utilizzo a fine anno per una dipendente andata in quiescenza, ammonta a Euro 8.696 con un incremento di 501 Euro (+6,1%).

Le passività, al lordo del patrimonio netto, sono così costituite:

fondo per rischi ed oneri per Euro	590
fondo di trattamento di fine rapporto lavoro subordinato per Euro	8.696
debiti verso banche per Euro	39.821
da debiti verso i fornitori per Euro	4.700
da debiti tributari per Euro	2.218
da debiti verso gli Istituti Previdenziali e di sicurezza sociale per Euro	2.780
altri debiti per Euro	709

In ottemperanza a quanto specificamente indicato dalla Legge 2 gennaio 1997, n. 2, con riferimento alla relazione, si forniscono le seguenti informazioni.

ATTIVITA' CULTURALI, DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE

Non vi sono state attività.

SPESE SOSTENUTE PER LE CAMPAGNE ELETTORALI COME INDICATE NELL'ART. 11 DELLA LEGGE 10 DICEMBRE 1993 N. 515, NONCHE' LA RIPARTIZIONE TRA I LIVELLI

POLITICO – ORGANIZZATIVI DEL PARTITO DEI CONTRIBUTI PER LE SPESE ELETTORALI RICEVUTI.

Non vi sono stata spese.

- RIPARTIZIONE TRA I LIVELLI POLITICI – ORGANIZZATIVO DEL PARTITO.

Come riferito in precedenza, nel corso dell'anno è stato corrisposto dalla tesoreria nazionale del Partito:

- a titolo di rimborsi per spese elettorali Euro 11.551
- per rimborsi spese e altri trasferimenti Euro 193

Nell'anno 2016 sono stati corrisposti alle Organizzazioni provinciali e comunali Euro 32.616.

RAPPORTI CON LE IMPRESE PARTECIPATE

Nel corso del 2016 non sono esistiti rapporti con imprese partecipate, neanche per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona.

LIBERE CONTRIBUTIONI SOGGETTE A DICHIARAZIONE CONGIUNTA

I soggetti contribuenti che hanno fatto pervenire libere contribuzioni per le quali è previsto l'obbligo di presentare "Dichiarazione congiunta", giusto riferimento al terzo comma dell'art. 4 della Legge 18 novembre 1981, n. 659, e successive modificazioni ed integrazioni, sono i seguenti: Bubbico Filippo per Euro 18.000, Braia Luca per Euro 8.820, Cifarelli Roberto per Euro 6.780, Lacorazza Piero per Euro 5.000, Miranda Castelgrande Carmine per Euro 6.300, Pittella Maurizio Maurizio Marcello Claudio per Euro 9.000, Spada Achille per Euro 6.120.

Gli altri contributi, esposti nel conto economico del rendiconto, sono determinati da una serie di contribuzioni di soggetti diversi, singolarmente di importo inferiori al limite fissato dalla legge per l'obbligo della dichiarazione congiunta, pari ad Euro 5.000.

FATTI DI RILIEVO DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Alla data della redazione del rendiconto 2015 non si segnala alcun fatto di rilievo.

EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

L'attività del 2017 manterrà il profilo di razionalizzazione delle spese e di diversificazione della raccolta fondi, ma soprattutto potrà avvantaggiarsi per la soluzione delle questioni politico-organizzative che hanno ovvi riflessi sulla capacità di raccolta fondi straordinari.

Il Tesoriere regionale
(Angelo Raffaele Colangelo)



PARTITO DEMOCRATICO - Unione Regionale di BASILICATA

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO

1° gennaio 2016 – 31 dicembre 2016

PREMESSA

Il rendiconto in esame è redatto, ai sensi della Legge 2 gennaio 1997, n. 2, secondo il principio della competenza che consiste nel rilevare e contabilizzare nell'esercizio le operazioni in funzione del loro riflesso economico, indipendentemente dal momento in cui queste si sono concretizzate nei movimenti finanziari di incasso o pagamento. In particolare si è deciso di redigere, su base volontaria, il rendiconto e la presente nota integrativa secondo il modello indicato dalla Legge n.2 del 02/01/1997. Il presente rendiconto corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo, veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria del Partito e il risultato economico dell'esercizio.

CONTINUITA' OPERATIVA

Nel rendiconto di esercizio al 31 dicembre 2016 che presenta un patrimonio netto negativo di euro 54.578, sono esposti crediti e disponibilità liquide per euro 1.339 e debiti a breve termine per euro 50.228. E' stato approvato in data 19 luglio 2013 il budget 2013-2016 che mostra avanzi di gestione per tutti gli esercizi sostanzialmente basati su una significativa riduzione ed ottimizzazione dei costi. Nel 2016, per ragioni legate alla straordinaria situazione politico-organizzativa determinatasi in seguito alla improvvisa scomparsa del segretario regionale, si è determinato un sensibile scostamento dal percorso di rientro del passivo patrimoniale. Si ritiene che, una volta portata a normalità la predetta situazione, il percorso di rientro programmato possa realizzarsi. Per tali ragioni il rendiconto dell'esercizio è stato predisposto in ipotesi di continuità operativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione adottati per la relazione del bilancio di esercizio sono indicati nei punti seguenti. Per ciascuna voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato il corrispondente importo relativo al rendiconto dell'esercizio precedente. Laddove è stato necessario, le voci del precedente esercizio sono state adattate e rese compatibili, di tali eventuali riclassificazioni si darà evidenza nella nota integrativa, nel corso del commento delle singole voci di rendiconto.

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state valutate prendendo come riferimento il costo storico sostenuto per l'acquisto o per la realizzazione, includendo tutti gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il valore delle immobilizzazioni immateriali che presentano una limitata utilizzazione temporale è stato assoggettato ad ammortamento. Il calcolo delle quote di ammortamento è stato effettuato in maniera sistematica ed avendo a riferimento la residua possibilità di utilizzazione dei beni.

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state valutate al costo di acquisizione e rettificate, alla chiusura dell'esercizio, dai relativi fondi di ammortamento che ne rilevano il deperimento fisico ed economico, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti e attrezzature tecniche	15%
Macchine per ufficio	20%
Mobili e arredi	15%

Crediti

I crediti, distinti fra quelli esigibili entro l'esercizio successivo ed oltre l'esercizio successivo, sono iscritti al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono indicate al valore numerario.

Ratei e risconti attivi e passivi

Sono iscritti sulla base della competenza economica e temporale.

Fondi per rischi ed oneri

Sono costituiti a fronte di oneri o debiti di natura determinata e di esistenza probabile o già certa alla data di chiusura del bilancio, ma dei quali, alla data stessa, sono indeterminati o l'importo o la data di sopravvenienza.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo T.F.R. rileva le quote accantonate per ciascun dipendente ed è stato iscritto secondo quanto previsto dalle specifiche norme dettate in materia.

Debiti

Anch'essi suddivisi, per le varie categorie, in debiti esigibili entro l'esercizio successivo ovvero oltre l'esercizio successivo, sono rilevati al loro valore nominale.

Ricavi e Costi

I ricavi e i costi sono stati esposti in bilancio secondo la competenza economica.

MOVIMENTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali risultano totalmente ammortizzate nell'esercizio 2014 e sono dettagliate nel prospetto seguente che evidenzia i movimenti delle stesse per classi omogenee:

Movimenti	Costi di impianto e ampliamento	Software	Totale
Costo storico	29.640	9.156	38.896
Ammortamenti precedenti	23.784	9.156	32.940
Valore al 31/12/2015	5.856	0	5.856
Acquisizioni dell'esercizio	-	-	-
Giroconti dell'esercizio	-	-	-
Alienazioni dell'esercizio	-	-	-
Rivalutazioni dell'esercizio	-	-	-
Ammortamenti dell'esercizio	2.928	-	2.928
Svalutazioni dell'esercizio	-	-	-
Valore al 31/12/2015	2.928	-	2.928

Fra le immobilizzazioni immateriali si espone il software applicativo utilizzato per i computer del Partito; gli ammortamenti vengono calcolati con riferimento al costo ad aliquote costanti in funzione della presumibile durata di utilizzazione.

In relazione a quanto disposto dalla legge n.2 del 1997, viene esposta nel seguito la composizione dei costi di impianto e ampliamento:

Descrizione	Residuo non ammortizzato al 31/12/2015	Incrementi dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio	Residuo non ammortizzato al 31/12/2016
Ristrutturazione locali	5.856	-	2.928	2.928
TOTALE	5.856	-	2.928	2.928

Ai fini di una maggiore chiarezza espositiva, si è provveduto a riclassificare, anche con riferimento ai saldi dell'esercizio precedente, il "Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali", stralciandolo

dalla voce “Fondi rischi ed oneri” e portandolo in detrazione del valore delle “Immobilizzazioni Immateriali”.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari ad Euro 1.461 e sono dettagliate nel prospetto seguente che evidenzia i movimenti delle stesse per classi omogenee:

Movimenti	Impianti e attrezzature tecniche	Macchine per ufficio	Mobili e arredi	Altri beni	Totale
Costo storico	18.364	13.607	9.178	302	41.451
Ammortamenti precedenti	17.425	13.607	8.8.804	302	40.138
Valore al 31/12/2015	939	-	374	-	1.313
Acquisizioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Giroconti dell'esercizio	-	-	-	-	-
Alienazioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Rivalutazioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Ammortamenti dell'esercizio	538	-	254	-	792
Svalutazioni dell'esercizio	-	-	-	-	-
Valore al 31/12/2016	401	-	120	-	521

Gli ammortamenti sono calcolati con riferimento al costo, ad aliquote costanti, basate sulla durata della vita utile e della utilizzazione dei beni.

Ai fini di una maggiore chiarezza espositiva, si è provveduto a riclassificare, anche con riferimento ai saldi dell'esercizio precedente, il “Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali”, stralciandolo dalla voce “Fondi rischi ed oneri” e portandolo in detrazione del valore delle “Immobilizzazioni Materiali”.

ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

Crediti

I crediti sono pari complessivamente ad Euro 1.338 e sono tutti crediti esigibili entro l'esercizio successivo come di seguito dettagliati:

Descrizione	Consistenza al 31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Consistenza al 31/12/2016
Crediti diversi correnti	1.762	-	424	1.338
TOTALE	1.762	-	424	1.338

Si riporta la specifica della voce crediti:

Descrizione	31/12/2016
Crediti tributari	1.338
Crediti v/Istituti previdenziali	-
Crediti v/ altri	-
Totale	1.338

I crediti elencati non hanno durata superiore ai cinque anni, e sono tutti esigibili entro l'esercizio 2017.

Disponibilità liquide:

Le disponibilità liquide sono pari ad Euro 1 , come di seguito dettagliate

Descrizione	Consistenza al 31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Consistenza al 31/12/2016
Depositi bancari e postali	-	-	-	-
Denaro e Valori in Cassa	1.808	-	1.807	1
TOTALE	1.808	-	1.807	1

Ratei e risconti attivi

Non vi sono ratei e risconti attivi.

VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto al 31/12/2016 risulta negativo per Euro 54.578.

Descrizione	Consistenza al 31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Consistenza al 31/12/2016
Avanzo (Disavanzo) Patrimoniale	(48.381)	-	-	(48.381)
Avanzo dell'esercizio	-	-	-	-
Disavanzo dell'esercizio	-	-	6.196	6,196
TOTALE	(48.381)	-	6.196	(54.578)

Il Patrimonio netto negativo esposto, pur non avendo nelle associazioni non riconosciute una particolare disciplina giuridica, nel momento in cui segnala una attuale incapacità del partito a far fronte ai propri impegni, impone di esporre le modalità attraverso le quali negli anni futuri si farà fronte agli impegni. A tal fine la Direzione regionale ha approvato già lo scorso anno il budget 2013 – 2016 che assicura, sotto il profilo finanziario, la continuità dell'ente. Pur registrando un più contenuto risultato dell'esercizio rispetto al preventivato, si ritiene che il piano di rientro dal passivo patrimoniale conservi la sua validità, anche se con uno slittamento temporale.

Altri Fondi

Gli altri fondi, pari a Euro 590, sono relativi allo stanziamento in bilancio di oneri per il pagamento di imposte.

Descrizione	Consistenza al 31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Consistenza al 31/12/2016
Altri fondi	590	-	-	590
TOTALE	590	-	-	590

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il *Fondo TFR* rappresenta il debito per il trattamento di fine rapporto maturato, in base alla normativa vigente, a favore del personale in forza al 31/12/2016, pari a 3 unità, al netto dell'utilizzo per l'unità posta in quiescenza per raggiunti limiti di età a fine anno.

Descrizione	Consistenza al 31/12/2015	Accantonamenti	Utilizzi (storno imposta sostitutiva TFR)	Consistenza al 31/12/2016
Fondo TFR	8.195	2.620	2.119	8.696
TOTALE	8195	2.620	2.119	8.696

Il fondo copre interamente il trattamento di fine rapporto maturato, in base alla normativa vigente, a favore del personale in forza dal 1 gennaio 2017.

ALTRE VOCI DEL PASSIVO

Debiti

Tale voce è pari complessivamente ad Euro 50.228, comprensiva sia dei debiti entro l'esercizio successivo che i debiti oltre l'esercizio successivo, come di seguito dettagliati.

Debiti correnti

Descrizione	Consistenza al 31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Consistenza al 31/12/2016
Debiti verso banche	29.316	10.505	-	39.821
Debiti verso altri finanziatori	-	-	-	-
Debiti verso fornitori	10.773	-	6.073	4.700
Debiti tributari	4.596	-	2.378	2.218
Debiti verso Istituti di Previdenza	3.043	-	263	2.780
Altri debiti	2.755	-	2.046	709
TOTALE	50.483	10.505	10.760	50.228

Debiti verso banche

La voce accoglie il saldo negativo pari ad Euro 39.821 del c/c Banca Popolare di Bari n. 152507 e del c/c Banca di Credito Cooperativo di Laurenzana e Nova Siri n. 50001471.

Debiti verso altri finanziatori

Non vi sono debiti.

Debiti verso fornitori

La voce include fatture da ricevere per Euro 4.700.

Debiti tributari

La voce include:

Erario c/rit. Fiscali lavoratori dip.	1.271
Erario c/rit. Fiscali lavoratori auton.	288
Erario c/ imposta sost. TFR	16
Altri debiti tributari	643
TOTALE	2.218

Gli altri debiti tributari sono costituiti da ritenute su TFR e addizionali fiscali regionali e comunali.

Debiti verso istituti di previdenza:

La voce include:

Debiti v/INPS lavoro dipendente	2.764
Debiti v/INAIL	16
TOTALE	2.780

Altri debiti

La voce accoglie per Euro 100 la quota esigibile entro l'esercizio successivo di anticipazioni ottenute dalla Tesoreria Provinciale di Potenza del partito e per Euro 609 per debito verso dipendenti per ferie maturate e non godute.

Debiti non correnti

Non vi sono debiti non correnti.

Proventi ed oneri finanziari

Gli oneri finanziari al 31/12/2016 ammontano ad Euro 2.079 e sono relativi ad interessi e spese dovuti per la tenuta dei conto correnti bancario in essere presso la Banca Popolare di Bari e presso la Banca di Credito Cooperativo di Laurenzana e Nova Siri.

Proventi ed oneri straordinari:

I proventi straordinari sono costituiti da sopravvenienze attive per Euro 2.714, mentre gli oneri straordinari per Euro 998 sono costituiti da costi di competenza di esercizi precedenti.

Impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non sussistono impegni non risultati dallo stato patrimoniale.

ALTRE INFORMAZIONI

Non si posseggono partecipazioni, direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Nello stato patrimoniale non sono iscritti crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni.

Non sono iscritti debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Nei primi mesi dell'anno corrente, con il pensionamento di una unità, l'organico è stato portato a 2 unità a tempo parziale, alle quali è applicato il contratto collettivo per i Servizi Assistenziali (AGIDAE), settore amministrativo.

Il Tesoriere regionale
(Angelo Raffaele Colangelo)