



Rendiconto economico e finanziario

Stato patrimoniale attivo

Immobilizzazioni

Sono così composte:

TIPOLOGIA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014	VARIAZIONI
Immobilizzazioni immateriali	2.109.888	2.021.966	87.922
Immobilizzazioni materiali	472.826	383.458	89.368
Totale	2.582.714	2.405.424	177.290

Immobilizzazioni immateriali

La voce ammonta a 2.110 migliaia di euro. La tabella che segue ne illustra la composizione e la movimentazione:

DESCRIZIONE	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO E ACCONTI	ALTRÉ IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI
Valore di inizio esercizio				
Costo	11.271.619	1.002.786	2.308.365	14.582.770
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	10.314.208	39.361	2.207.235	12.560.804
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	957.411	963.425	101.130	2.021.966
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	745.122	324.991	2.487	1.072.600
Ridclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	0	2.424	0	2.424
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	918.399	28.939	34.915	982.253
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0
Totale variazioni	- 173.277	293.628	- 32.428	87.922
Valore di fine esercizio				
Costo	12.016.741	1.325.353	2.310.852	15.652.946
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	11.232.607	68.301	2.242.150	13.543.058
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	784.134	1.257.052	68.702	2.109.888



La voce "immobilizzazioni immateriali in corso e acconti" fa riferimento agli oneri pluriennali dell'attività che Consip è chiamata a svolgere in merito alla gara AT-ADA del disciplinare Igrue Poat 2013-2015 e alle gare per l'individuazione dei fornitori del Sistema Pubblico di Connattività. Il decremento di tali immobilizzazioni, pari a 2 migliaia di euro, è riferito al costo patrimonializzato nel 2014 per la Gara SPC "Controllo di Gestione", in quanto nel corso del 2015 la stessa è stata definitivamente abbandonata e pertanto non produrrà nessun futuro ricavo per la società. Nel corso dell'esercizio, sulla gara "Servizi Posta Elettronica e PEC" sono state eseguite transazioni commerciali pari al 19,16% che ne hanno determinato la percentuale di ammortamento. Complessivamente, al termine del 2015, il plafond degli scambi commerciali effettuati dall'attivazione della gara aggiudicata (anno 2014) è pari al 45,22%.

Immobilizzazioni materiali

La voce ammonta a 473 migliaia di euro. La tabella che segue ne illustra la composizione e la movimentazione:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	IMPIANTI E MACCHINARI	ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	ALTRI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI
Valore di inizio esercizio				
Costo	509.778	133.653	3.944.998	4.588.429
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	505.048	111.263	3.588.659	4.204.971
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	4.730	22.390	356.339	383.458
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	0	17.893	225.612	243.505
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni e dismissioni	0	0	231.088	231.088
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Ammortamento dell'esercizio	2.580	11.961	134.980	149.521
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	- 226.472	- 226.472
Totale variazioni	- 2.580	5.932	86.015	89.368
Valore di fine esercizio				
Costo	509.778	151.546	3.939.521	4.600.845
Rivalutazioni	0	0	0	0
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	507.628	123.224	3.497.167	4.128.020
Svalutazioni	0	0	0	0
Valore di bilancio	2.150	28.322	442.354	472.826



Rendiconto economico e finanziario

Di seguito il dettaglio delle voci:

Descrizione	Costo storico	Fondo amm.to sl 31/12/14	Importo netto al 31/12/14	Acquisti 2015	Dismissioni 2015				
					Costo storico	Fondo amm.to	Totale	Amm.to 2015	Importo netto 31/12/2015
Impianto allarme e antincendio	78.033	73.303	4.730	0	0	0	0	2.580	2.150
Centrale telefonica	364.343	364.343	0	0	0	0	0	0	0
Varchi elettronici	67.402	67.402	0	0	0	0	0	0	0
Totale impianti e macchinari	509.778	505.048	4.730	0	0	0	0	2580	2.150
Attrezzature diverse	94.987	72.597	22.390	17.893	0	0	0	11.961	28.322
Attrezzature elettroniche e varie nell'esercizio	38.666	38.666	0	0	0	0	0	0	0
Totale attrezzature industriali e commerciali	133.653	111.263	22.390	17.893	0	0	0	11.961	28.322
Apparecchiature hardware	2.411.201	2.114.449	296.752	224.693	230.303	225.910	4.393	118.017	399.035
Mobili e macchine ord. da ufficio	1.475.953	1.419.852	56.101	919	785	562	223	15.882	40.915
Telefoni portatili	33.579	32.832	747	0	0	0	0	299	448
Costruzioni leggere	24.264	21.526	2.738	0	0	0	0	782	1956
Totale altre immobilizzazioni materiali	3.944.997	3.588.659	356.338	225.612	231.088	226.472	4.616	134.980	442.354
Totale immobilizzazioni materiali	4.588.428	4.204.970	383.458	243.505	231.088	226.472	4.616	149.521	472.826

Per le acquisizioni del 2015, relative ai "mobili e arredi", si è tenuto conto del limite sul contenimento della spesa, stabilito dall'art. 1, comma 141, della legge 24 dicembre 2012 n. 228.



Attivo circolante

L' attivo circolante è così composto:

TIPOLOGIA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014	VARIAZIONI
Rimanenze lavori in corso su ordinazione	432.850	457.766	- 24.916
Crediti	47.463.494	36.458.062	11.005.432
Disponibilità Liquide	1.037.273	10.086.959	- 9.049.686
Totale	48.933.617	47.002.787	1.930.830

Rimanenze

La voce ammonta a 433 migliaia di euro ed è così composta:

TIPOLOGIA	SALDO AL 31/12/2014		INCREMENTI		DECREMENTI		SALDO AL 31/12/2015	
	> AI 12 MESI	< AI 12 MESI	> AI 12 MESI	< AI 12 MESI	> AI 12 MESI	< AI 12 MESI	> AI 12 MESI	< AI 12 MESI
Progetto Prolite (Procuring Lighting Innovation and Technology)	127.798	0	84.681	0	0	0	212.479	0
Progetto e-Sens (Electronic Simple European Networked Services)	14.879	0	5.220	0	0	0	20.099	0
Progetto GPP 2020 (Green Public Procurement 2020)	28.853	0	19.005	0	0	0	47.858	0
Progetto ProcA (Green Public Procurement in Action)	35.107	0	30.303	0	0	0	65.410	0
Convenzione Sogei	0	251.129	0	0	0	164.124	0	87.005
Totale	206.637	251.129	139.208	0	0	164.124	345.845	87.005

Nel progetto E-Sens, il valore degli incrementi di 5 migliaia di euro è comprensivo di 3 migliaia di euro per costi sostenuti in anni precedenti e non sospesi per i quali, nel 2015, è stata rilevata una sopravvenienza attiva.

Nella voce rimanenze non ci sono oneri finanziari patrimonializzati.



Rendiconto economico e finanziario

Crediti

La voce è così composta:

CREDITI	VALORE DI INIZIO ESERCIZIO	VALORE NELL'ESERCIZIO	VALORE DI FINE ESERCIZIO	DI CUI QUOTA SCADENTE OLTRE 5 ANNI
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	32.218.418	8.469.143	40.687.561	0
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	2.810.919	1.872.226	4.683.145	0
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	792.521	- 2.573	789.948	0
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	636.204	666.636	1.302.840	1.549
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	36.458.062	11.005.432	47.463.494	1.549

La quota scadente oltre i 5 anni, pari a 2 migliaia di euro, è riferita al deposito cauzionale versato alla società Poste Italiane Spa e riclassifica nei "crediti verso altri".

Crediti verso clienti esigibili entro esercizio successivo

La voce è così composta:

CLIENTI	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014	VARIAZIONI
MEF - Dipartimento dell'Amministrazione Generale del Personale e dei Servizi	29.894.492	25.364.796	4.529.696
Ministero Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare	206.198	0	206.198
MEF - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale per i Rapporti Finanziari con l'Unione Europea	391.486	292.821	98.665
MEF - Dipartimento delle Finanze	78.400	70.200	8.200



CLIENTI	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014	VARIAZIONI
Ministero della Giustizia – Dipartimento dell’Organizzazione Giudiziaria, del Personale e dei Servizi	393.550	828.148	- 434.598
Inail - Direzione Centrale per i Sistemi Informativi e Telecomunicazioni	1.052.996	1.074.593	- 21.597
Presidenza del consiglio dei ministri – Protezione civile	28.029	327.978	- 299.949
RGS - IGF	976.265	1.268.185	- 291.920
Agcm	7.593	13.094	- 5.501
Agenzia Italiana del Farmaco (Aifa)	55.925	0	55.925
Sogei Spa	4.455.599	1.409.317	3.046.282
Istituto Nazionale di Statistica	47.095	0	47.095
Dipartimento del Tesoro Dir.VII – Ufficio I (ex Sicot)	750.000	500.000	250.000
Contributi SPC da PA	227.171	106.873	120.298
Fornitori aggiudicatari di Convenzioni/Accordi quadro - da disciplinare acquisti	1.595.282	251.950	1.343.332
PA per Gare su delega - da disciplinare acquisti	236.416	378.112	- 141.696
MEF - Dipartimento del Tesoro - Direzione I (JPA)	2.177	0	2.177
Fondi impresa e fondi dirigenti	39.830	20.936	18.894
Equitalia	36.147	85.551	- 49.404
Altri	126.242	225.864	- 99.622
Totale	40.600.894	32.218.418	8.382.476

I crediti verso i clienti si riferiscono a soggetti residenti nel territorio dello Stato e sono così suddivisi:

- 14.235 migliaia di euro riferiti a crediti per fatture emesse al 31/12/2015
- 26.366 migliaia di euro riferiti a crediti per fatture da emettere al 31/12/2015

I crediti per fatture emesse sono così suddivisi:

- 9.475 migliaia di euro a rimborsi dovuti dalla Pubblica Amministrazione alla Consip per gli acquisti di beni e servizi da quest’ultima effettuati a proprio nome ma per conto della prima in forza di mandati senza rappresentanza
- 4.760 migliaia di euro a corrispettivi, ricavi e rimborsi diversi maturati per prestazioni di servizi rese dalla Consip sulla base di quanto previsto dalle Convenzioni.

Di seguito si fornisce il dettaglio per singola Convenzione dei crediti per fatture emesse per complessivi 14.235 migliaia di euro:

**Rendiconto economico e finanziario**

- 9.744 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 7 febbraio 2013 con il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento dell'Amministrazione Generale del Personale e dei Servizi, avente ad oggetto la realizzazione e gestione delle attività di supporto agli acquisti per le PA
- 13 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 17 novembre 2009 con il Ministero dell'Economia e delle Finanze e la Corte dei conti, avente ad oggetto la realizzazione e gestione delle attività informatiche dello Stato prorogata con lettera dell'11 gennaio 2013 protocollo nr. 923/2013 e ceduta alla Sogei Spa con l'operazione di scissione in data 1 luglio 2013
- 545 migliaia di euro sulle Convenzioni sottoscritte in data 13 luglio 2012 (conclusa il 12 luglio 2015) e in data 18 agosto 2015 con l'Istituto Nazionale per l'Assicurazione contro gli Infortuni sul Lavoro (Inail), aventi ad oggetto lo svolgimento di attività di supporto in tema di acquisizione di beni e servizi
- 3.126 migliaia di euro sulla Convenzione e Accordo di servizio sottoscritti rispettivamente il 12 aprile 2013 e il 31 luglio 2013 con Sogei Spa, aventi ad oggetto lo svolgimento di attività in tema di acquisizione di beni e servizi e l'utilizzo delle postazioni di lavoro presso la sede Consip Spa
- 52 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 20 dicembre 2012 con il Ministero della Giustizia, Dipartimento dell'Organizzazione giudiziaria, del Personale e dei Servizi - Direzione Generale per i Sistemi informativi automatizzati, avente ad oggetto il supporto in tema di acquisizione di beni e servizi informatici
- 227 migliaia di euro sulle attività di cui all'art.3, comma 2, lett. c) e d) e comma 3 del D.Lgs 1 dicembre 2009 n. 177, attribuite a Consip in forza dell'art. 20 del DL 83/2012 convertito con legge 134/2012, remunerate dai contributi da corrispondere a Consip Spa, da soggetti di cui all'art. 18 comma 3 del D.Lgs 1 dicembre 2009 n. 177 secondo le aliquote fissate dal Dpcm del 23 giugno 2010
- 58 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 17 febbraio 2015 con il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare per lo svolgimento della procedura di affidamento del servizio di concessione del sistema di tracciabilità dei rifiuti (Sistri) nonché per lo svolgimento di attività di supporto in tema di acquisizione di beni e servizi strumentali alla realizzazione del sistema di tracciabilità dei rifiuti
- 442 migliaia di euro per crediti verso i soggetti di cui all'art. 1 del DM del 23 novembre 2012 a seguito dell'introduzione del meccanismo di remunerazione di cui all'art. 1 comma 453 della legge 296/2007
- 28 migliaia di euro per crediti verso clienti di minore entità per attività accessorie.

I crediti per fatture da emettere si riferiscono per:

- 7.076 migliaia di euro ai rimborsi dovuti dalla Pubblica Amministrazione alla Consip per gli acquisti di beni e servizi da quest'ultima effettuati a nome proprio ma per conto della prima in forza di un mandato senza rappresentanza
- 19.290 migliaia di euro ai corrispettivi, ricavi e rimborsi diversi, maturati per prestazioni di servizi rese dalla



Consip sulla base di quanto previsto dalle Convenzioni.

Di seguito si fornisce il dettaglio per singola Convenzione dei crediti per fatture da emettere per complessivi 26.366 migliaia di euro:

- 20.376 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 7 febbraio 2013 con il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento dell'Amministrazione Generale del Personale e dei Servizi, avente ad oggetto la realizzazione e gestione delle attività di supporto agli acquisti per le PA
- 391 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 17 settembre 2013 e atto integrativo sottoscritto in data 18 marzo 2015 con Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale per i Rapporti Finanziari con l'Unione Europea del Ministero dell'Economia e delle Finanze, avente ad oggetto lo svolgimento di attività di supporto per l'attuazione del progetto operativo di assistenza tecnica alle amministrazioni dell'Obiettivo Convergenza
- 78 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 12 novembre 2014 con il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento delle Finanze, avente ad oggetto lo svolgimento di attività di supporto per lo sviluppo e l'innovazione delle attività e dei processi organizzativi
- 341 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 20 dicembre 2012 con il Ministero della Giustizia - Dipartimento dell'Organizzazione Giudiziaria, del Personale e dei Servizi, avente ad oggetto il supporto in tema di acquisizione di beni e servizi informatici
- 508 migliaia di euro sulle Convenzioni sottoscritte in data 13 luglio 2012 (conclusa il 12 luglio 2015) e in data 18 agosto 2015 con l'Istituto Nazionale per l'Assicurazione contro gli Infortuni sul Lavoro (Inail), aventi ad oggetto lo svolgimento di attività di supporto in tema di acquisizione di beni e servizi
- 28 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 13 marzo 2012 con la Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento della Protezione Civile, avente ad oggetto lo svolgimento di attività di supporto in tema di acquisizione di beni e servizi
- 976 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 29 dicembre 2011 con il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza, avente ad oggetto lo svolgimento di attività per la tenuta del Registro dei Revisori Legali e del Registro del Tirocinio
- 8 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 8 agosto 2014 con l'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (Agcm), avente ad oggetto lo svolgimento di attività di supporto in tema di acquisizione di beni e servizi
- 1.330 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta il 12 aprile 2013 con Sogei Spa avente ad oggetto lo svolgimento di attività in tema di acquisizione di beni e servizi
- 750 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta il 4 agosto 2014 con Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento del Tesoro, avente ad oggetto lo svolgimento di attività di supporto in tema di gestione valorizzazione e privatizzazione delle partecipazioni



Rendiconto economico e finanziario

- 148 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta in data 17 febbraio 2015 con il Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare per lo svolgimento della procedura di affidamento del servizio di concessione del sistema di tracciabilità dei rifiuti (Sistri) nonché per lo svolgimento di attività di supporto in tema di acquisizione di beni e servizi strumentali alla realizzazione del sistema di tracciabilità dei rifiuti
- 1.153 migliaia di euro per crediti verso i soggetti di cui all'art. 1 del DM del 23 novembre 2012 a seguito dell'introduzione del meccanismo di remunerazione di cui all'art. 1 comma 453 della legge 296/2007
- 56 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta il 9 marzo 2015 con l'Agenzia Italiana del Farmaco (Aifa) per lo svolgimento di attività di supporto in tema di acquisizione di beni e servizi
- 47 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta il 28 luglio 2015 con l'Istituto Nazionale di Statistica (Istat) per lo svolgimento di attività di supporto in tema di acquisizione di beni e servizi
- 2 migliaia di euro sulla Convenzione sottoscritta il 15 settembre 2015 con il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento del Tesoro Direzione I (JPA) per lo svolgimento di attività di supporto in tema di vendita all'asta delle quote di emissioni di gas a effetto serra
- 174 migliaia di euro per crediti di minore entità riferiti ad attività accessorie (Fondir, Equitalia, personale distaccato e altri).

Crediti verso clienti esigibili oltre l'esercizio successivo

La voce ammonta a 87 migliaia di euro e si riferisce a crediti nei confronti del cliente Istat, esigibili oltre l'esercizio successivo, remunerati attraverso il meccanismo dettato dal Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23 novembre 2012, di attuazione dell'art. 1, comma 453 della legge 296/2006. Gli effetti di tale meccanismo sono destinati a prodursi, non prima del 2017, a seguito dell'effettuazione di acquisti, da parte dell'Istat, nell'ambito del procedimento di gara che nel 2015 non risulta ancora concluso

Crediti tributari

La voce ha subito la seguente movimentazione:

CREDITI	SALDO AL 31/12/2015		SALDO AL 31/12/2014		VARIAZIONE
	ESIGIBILI ENTRO ESERCIZIO SUCCESSIVO	ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCCESSIVO	ESIGIBILI ENTRO ESERCIZIO SUCCESSIVO	ESIGIBILI OLTRE ESERCIZIO SUCCESSIVO	
Erario C/IVA	1.519.775	0	0	0	1.519.775
Crediti Ires	117.181	0	107.608	0	9.573
Crediti Irap	808.630	0	465.752	0	342.878
Crediti per rimborso Ires	0	2.237.559	0	2.237.559	0
Totale	2.445.586	2.237.559	573.360	2.237.559	1.872.226



Il credito per rimborso Ires di 2.238 migliaia di euro è così composto:

- 2.157 migliaia di euro relativa all'istanza di rimborso Ires presentata da Consip, a seguito del riconoscimento della deducibilità Irap afferente il costo del lavoro per gli anni 2007-2011
- 81 migliaia di euro relativa alla medesima istanza presentata da Sicot Srl e incorporata da Consip nell'esercizio 2014.

La voce crediti per Ires risulta essere così composta:

IRES	SALDO AL 31/12/2015
Imposta dell'esercizio	- 91.196
Acconti versati	208.188
Erario C/ritenute diverse	189
Totale	117.181

La voce crediti per Irapp risulta esser così composta:

IRAP	SALDO AL 31/12/2015
Imposta dell'esercizio	- 117.997
Acconti versati	926.627
Totale	808.630

Imposte anticipate

La voce è così composta:

TIPOLOGIA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014	VARIAZIONE
Imposte anticipate	789.948	792.521	- 2.573
Totale	789.948	792.521	- 2.573


Rendiconto economico e finanziario

L'importo iscritto in bilancio si riferisce esclusivamente all'Ires. Di seguito se ne illustra la determinazione:

IMPOSTE ANTICIPATE DESCRIZIONE	IRES		
	ENTRO ESERCIZIO	OLTRE ESERCIZIO	TOTALE
Saldo al 31/12/2014	792.521	0	792.521
Incrementi 2015			
Emolumento organo amministrativo	2.200	0	2.200
Bonus produttività a dipendenti	422.940	0	422.940
Fondo rischi	70.537	0	70.537
Totale incrementi 2015	495.677	0	495.677
Decrementi 2015			
Bonus produttività a dipendenti	465.274	0	465.274
Rischio cause in corso	26.124	0	26.124
Emolumenti organo amministrativo	6.853	0	6.853
Totale decrementi 2015	498.251	0	498.251
Saldo al 31/12/2015	789.947	0	789.947

Crediti verso altri esigibili entro l'esercizio successivo

La voce è così composta:

TIPOLOGIA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014	VARIAZIONE
Crediti vs dipendenti	5.794	6.422	- 627
Fornitori c/anticipi	8	32.359	- 32.351
Altri	875.622	595.875	279.748
Totale	881.424	634.655	246.769



La voce Altri, per complessivi 876 migliaia di euro, si riferisce a crediti vantati nei confronti di soggetti residenti nel territorio dello Stato e verso soggetti dell'Unione Europea e più precisamente:

- 128 migliaia di euro si riferiscono a transazioni con fornitori a seguito di esclusione da procedure di gara
- 500 migliaia di euro si riferiscono al contributo previsto dall'art. 1, lettere a) e b) del DM 18 dicembre 2015 di ripartizione del Fondo 2015 per l'aggregazione degli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 9 comma 9, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, con legge 23 giugno 2014, n. 89
- 194 migliaia di euro si riferiscono al credito residuo riferito all'atto di transazione del 30 maggio 2014 con un fornitore
- 36 migliaia di euro si riferiscono a conguagli assicurativi
- 12 migliaia di euro si riferiscono a crediti verso istituti previdenziali
- 6 migliaia di euro si riferiscono a crediti di minore entità.

Crediti verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo

La voce ammonta a 422 migliaia di euro e si riferisce per:

- 420 migliaia di euro a transazioni con fornitori a seguito di esclusione da procedure di gara
- 2 migliaia di euro ad un deposito cauzionale versato alla società Poste Italiane Spa. Questo credito ha una durata superiore a 5 anni.

Disponibilità liquide

Si riferisce ai depositi su conti correnti postali e bancari e alla liquidità in cassa al 31/12/2015. In particolare, dette disponibilità sono così composte:

TIPOLOGIA	SALDO AL 31/12/2015
Depositi bancari e postali	1.034.166
Denaro e valori in cassa	3.107
Totale	1.037.273

Depositi bancari e postali

La voce è così composta:

TIPOLOGIA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014	VARIAZIONE
Depositi bancari	974.671	10.020.731	- 9.046.060
Depositi postali	59.495	63.103	- 3.608
Totale	1.034.166	10.083.834	- 9.049.668



Rendiconto economico e finanziario

Denaro e valori in cassa

La voce ha subito le seguenti movimentazioni:

TIPOLOGIA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014	VARIAZIONE
Denaro e valori in cassa	3.107	3.125	-18

Ratei e risconti attivi

Ammontano a 188 migliaia di euro e si riferiscono al risconto delle voci di costo di competenza degli esercizi successivi.

TIPOLOGIA	VALORE DI INIZIO ESERCIZIO	VARIAZIONE NELL'ESERCIZIO	VALORE DI FINE ESERCIZIO
Ratei attivi	395	- 395	0
Altri risconti attivi	142.926	44.810	187.736
Totale ratei e risconti attivi	143.321	44.415	187.736

Di seguito il dettaglio della voce "Altri risconti attivi":

TIPOLOGIA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014	VARIAZIONI
Accesso banche dati	5.055	3.440	1.615
Assicurazioni diverse	2.004	1.943	61
Assicurazione incendio e furto	738	716	22
Assicurazione infortuni e morte	18.146	17.088	1.058
Assicurazione RCTO	52.099	50.529	1.570
Assicurazioni RC amministratori e sindaci	17.341	16.819	522
Assicurazioni sulla vita	5.465	5.305	-160
Assistenza informatica	12.875	0	12.875
Canoni manutenzione beni diversi propri	54.287	13.217	41.070
Corsi di formazione	750	3.748	- 2.998
Imposte e tasse diverse	10.942	2.831	8.111
Imposta di registro	1.451	1.448	3
Noleggio licenze HW e SW	0	4.525	- 4.525



TIPOLOGIA	SALDO AL 31/12/2015	SALDO AL 31/12/2014	VARIAZIONI
Prodotti informatici	1.548	1.642	- 94
Utenze telefoni mobili	4.991	0	4.991
Prestazioni di terzi diverse	44	43	1
Riviste	0	696	-696
Servizi Ass. Gestione Contenzioso	0	234	-234
Contributi associativi	0	153	-153
Spese postali e telegrafiche	0	18.549	-18.549
Totale	187.736	142.926	44.810



Rendiconto economico e finanziario

Stato patrimoniale passivo

Patrimonio netto

Il prospetto che segue riepiloga le movimentazioni subite dal Patrimonio netto nel corso dell'esercizio:

PATRIMONIO NETTO	CAPITALE	RISERVA LEGALE	ALTRÉ RISERVE	UTILI (PERDITE)	PORATI A NUOVO UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	TOTALE PATRIMONIO NETTO
Valore di inizio esercizio	5.200.000	1.040.000	3.719.960	15.535.918	729.451	26.225.329
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente						
Attribuzione di dividendi	0	0	0	0	0	0
Altre destinazioni	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni						
Incrementi	0	0	1	729.451	461.036	1.190.488
Decrementi	0	0	0	0	729.451	729.451
Risultato dell'esercizio						
Valore di fine esercizio	5.200.000	1.040.000	3.719.961	16.265.369	461.036	26.686.366

Capitale sociale

Ammonta a 5.200 migliaia di euro e risulta invariato rispetto all'esercizio precedente. Tale capitale sociale è rappresentato da n. 5.200.000 azioni ordinarie del valore nominale di euro 1, detenute interamente dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e al 31 dicembre 2015 risulta interamente sottoscritto e versato. Non esistono azioni di godimento né obbligazioni convertibili in azioni. Nel corso dell'esercizio non sono state sottoscritte nuove azioni.

**Riserva legale**

Prevista dall'articolo 2430 Cc e viene costituita con l'accantonamento di una quota pari al 5% degli utili netti annui sino a quando la stessa raggiunge un importo pari al 20% del capitale sociale. Detta riserva risulta essere così costituita:

Accantonamento utile esercizio 1998	37.133
Accantonamento utile esercizio 1999	93.041
Accantonamento utile esercizio 2000	53.075
Accantonamento utile esercizio 2001	99.153
Accantonamento utile esercizio 2002	46.132
Accantonamento utile esercizio 2003	104.676
Accantonamento utile esercizio 2004	24.558
Accantonamento utile esercizio 2005	97.141
Accantonamento utile esercizio 2006	64.933
Accantonamento utile esercizio 2007	158.275
Accantonamento utile esercizio 2008	30.024
Accantonamento utile esercizio 2009	96.456
Accantonamento utile esercizio 2010	107.790
Accantonamento utile esercizio 2011	27.611
Totale	1.040.000

La riserva legale può essere utilizzata unicamente per la copertura delle perdite dopo che sono state utilizzate tutte le altre riserve del patrimonio netto. Nel caso in cui l'importo della riserva legale scenda al di sotto del limite del quinto del capitale sociale, si deve procedere al suo reintegro con il progressivo accantonamento di almeno un ventesimo degli utili che verranno conseguiti.

Riserve in sospensione ex Dl 124/93

Ammontano a 17 migliaia di euro e non evidenziano alcuna variazione rispetto all'esercizio precedente. Questa riserva si riferisce all'accantonamento, eseguito nei precedenti esercizi, di un importo pari al 3% delle quote di TFR trasferite a forme di previdenza complementare (Cometa e Previndai). Detta riserva risulta essere così composta:

Quota 3% TFR trasferito a previdenza esercizio 1999	1.140
Quota 3% TFR trasferito a previdenza esercizio 2000	3.711
Quota 3% TFR trasferito a previdenza esercizio 2001	5.483
Quota 3% TFR trasferito a previdenza esercizio 2002	6.783
Totale	17.117