

2015

#### 4. COMPENSI PER GLI AMMINISTRATORI CON DELEGHE DELLE SOCIETA' NON QUOTATE CONTROLLATE DAL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Consap, in applicazione delle norme che nel tempo si sono succedute in materia di limiti retributivi previsti per gli amministratori con deleghe delle società controllate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ha adeguato l'emolumento dell'Amministratore Delegato – deliberato ai sensi dell'art. 2389, comma 3, del codice civile – nonostante la continua evoluzione dell'attività societaria.

Da ultimo (1° maggio 2014) il compenso dell'Amministratore Delegato di CONSAP è stato ridotto a € 192.000 annui lordi onnicomprensivi, in ottemperanza al combinato disposto dell'art. 3 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze 166/2013 (Regolamento relativo ai compensi per gli amministratori con deleghe delle società controllate dal Ministero dell'economia e delle finanze, ai sensi dell'ex articolo 23- bis del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214) e dell'art. 13, comma 1, del D.L. 66/2014 convertito in Legge 89/2014.

Tale determinazione è stata assunta dal Consiglio di Amministrazione della Società nella seduta del 3 novembre 2014 applicando il limite degli emolumenti previsto dall'art. 3 del citato decreto ministeriale 166/2013, riconducibile all'80% del trattamento economico del Primo Presidente della Corte di Cassazione, in considerazione dell'inserimento di Consap nella seconda delle tre fasce con cui il decreto medesimo ha classificato, sulla base di indicatori dimensionali quali quantitativi, le società controllate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Nella determinazione dell'emolumento dell'Amministratore Delegato nel limite massimo previsto dalla normativa per la seconda fascia si è tenuto conto della complessità organizzativa e gestionale della Società, in continua evoluzione operativa e funzionale (e che, tra l'altro, è arrivata a gestire fondi per complessivi € 2,3 miliardi; cfr. tabella a pag. 53); si è tenuto altresì conto della riduzione assai significativa (-56,36 %, da € 440.000 a € 192.000) che veniva applicata all'originario trattamento economico dell'Amministratore Delegato.

2015

## RELAZIONI E BILANCIO

BILANCIO AL 31/12/2015

## 5. LA PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

Il Consiglio di Amministrazione propone – in coerenza con la policy adottata nell'ultimo decennio – di adottare la seguente destinazione dell'utile netto di esercizio, pari a € 4.385.018,23:

- attribuzione alla Riserva legale del 5% dell'utile, pari a € 219.250,91;
- attribuzione a Riserva straordinaria di un importo pari a € 2.082.883,66 corrispondente al 50% del residuo utile netto;
- attribuzione di un dividendo all'Azionista unico Ministero dell'Economia e delle Finanze per un importo complessivo di € 2.082.883,66 mediante:
  - versamento alla competente Tesoreria di € 1.057.570,00 - ai sensi dell'art. 20 del Decreto-Legge 24 aprile 2014 n. 66 convertito, con modificazioni, dalla legge n. 89 del 23 giugno 2014 - a integrazione del versamento di € 893.601,00 effettuato in acconto data 28 settembre 2015;
  - versamento alla competente Tesoreria di € 131.712,66 al netto dei versamenti di cui al punto precedente;
  - ricostituzione della riserva straordinaria utilizzata per il versamento dell'acconto dividendo di € 893.601,00 effettuato in data 28 settembre 2015.

Il patrimonio netto della Società – che, al 31 dicembre 2014, era di € 134.229.124,21, ridottosi a € 132.015.217,06 a seguito della distribuzione all'Azionista unico Ministero dell'Economia e delle Finanze del saldo dividendo 2014, pari a € 1.320.306,15 e dell'acconto dividendo 2015, pari a € 893.601,00 – si attesterà, in caso di approvazione da parte dell'Assemblea della proposta del Consiglio, a € 135.210.952,63.

\*\*\*\*\*

Il Consiglio di Amministrazione rivolge ai Dirigenti e a tutto il Personale il proprio sentito apprezzamento per l'impegno e la dedizione posti nel conseguimento degli obiettivi aziendali, con particolare riguardo allo sviluppo del core business e alla fornitura di un servizio con crescenti standard qualitativi. Ciò secondo la linea, costantemente seguita, di valorizzare, d'intesa con l'Azionista, il ruolo assunto da Consap nel campo dei servizi volti a tutelare esigenze e interessi generali della collettività.

p. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE  
Il Presidente

2015

**Bilancio di esercizio**  
Stato Patrimoniale Esercizio 2015  
Conto Economico Esercizio 2015

2015

p68

2015

**Stato Patrimoniale  
Esercizio 2015**

2015

## RELAZIONI E BILANCIO

BILANCIO AL 31/12/2015

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

	Valori dell'esercizio 31/12/2015	Valori dell'esercizio precedente 31/12/2014
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b> (di cui già richiamati )		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I - Immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	492.003	439.338
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre	492.003	439.338
II - Materiali		
1) Terreni e fabbricati	10.244.056	10.599.926
2) Impianti e macchinario		
3) Attrezzature industriali e commerciali	42.789	36.438
4) Altri beni	603.068	473.140
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	10.889.913	11.109.504
III - Finanziarie		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		
2) Crediti		
a) verso imprese controllate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
b) verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
c) verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

2015

**STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

	Valori dell'esercizio 31/12/2015	Valori dell'esercizio precedente 31/12/2014
d) verso altri		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi	<u>1.728.219</u>	<u>1.493.270</u>
3) Altri titoli	1.728.219	1.493.270
4) Azioni proprie (valore nominale complessivo )	144.576.588	156.507.929
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>146.304.807</b>	<b>158.001.199</b>
<b>157.686.723</b>	<b>169.550.041</b>	
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I. Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
II. Crediti		
1) Verso clienti		
- entro 12 mesi	<u>1.470.344</u>	<u>1.652.952</u>
- oltre 12 mesi		
2) Verso imprese controllate	<u>1.470.344</u>	<u>1.652.952</u>
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Verso imprese collegate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4) Verso controllanti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	<u>2.486.916</u>	<u>2.409.308</u>
- oltre 12 mesi	<u>10.083</u>	<u>10.083</u>
4-ter) Per imposte anticipate		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		

p71

2015

## RELAZIONI E BILANCIO

BILANCIO AL 31/12/2015

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

	Valori dell'esercizio 31/12/2015	Valori dell'esercizio precedente 31/12/2014
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	4.439.811	5.192.705
- oltre 12 mesi	303.276	511.243
	<hr/>	<hr/>
	4.743.087	5.703.948
	<hr/>	<hr/>
	8.710.430	9.776.291
III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Partecipazioni in imprese controllanti		
4) Altre partecipazioni		
5) Azioni proprie (valore nominale complessivo )		
6) Altri titoli	22.875.601	4.977.230
	<hr/>	<hr/>
	22.875.601	4.977.230
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	43.635.672	49.163.175
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	2.803	6.853
	<hr/>	<hr/>
	43.638.475	49.170.028
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>75.224.506</b>	<b>63.923.549</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
- disaggio su prestiti		
- vari	1.502.950	858.605
	<hr/>	<hr/>
	1.502.950	858.605
<b>Totale attivo</b>	<b>234.414.179</b>	<b>234.332.195</b>

2015

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

	Valori dell'esercizio 31/12/2015	Valori dell'esercizio precedente 31/12/2014
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I. Capitale	5.200.000	5.200.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	17.360.403	17.162.634
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa	76.143.540	74.599.834
Riserva per acquisto azioni proprie		
Riserva da deroghe ex art. 2423 Cod. Civ.		
Riserva azioni (quote) della società controllante		
Riserva non distrib. da rivalutazione delle partecipazioni		
Versamenti in conto aumento di capitale		
Versamenti in conto futuro aumento di capitale		
Versamenti in conto capitale		
Versamenti a copertura perdite		
Riserva da riduzione capitale sociale		
Riserva avanzo di fusione		
Riserva per utili su cambi		
Varie altre riserve		
Fondo contributi in conto capitale (art. 55 T.U.)		
Fondi riserve in sospensione d'imposta		
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)		
Fondi di accantonamento delle plusvalenze di cui all'art. 2 legge n. 168/1992		
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993	24.879	24.879
Riserva non distribuibile ex art. 2426		
Riserva per conversione EURO		
Riserva da condono		
Conto personalizzabile		
Conto personalizzabile		
Riserva per operazioni di copertura di flussi finanziari attesi		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	
Altre...	33.286.396	33.286.396
	109.454.816	107.911.109
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		
IX. Utile d'esercizio	4.385.018	3.955.381
X. Perdita d'esercizio	0	0
Acconti su dividendi	0	0
Copertura parziale perdita d'esercizio		
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>136.400.237</b>	<b>134.229.124</b>

p73

2015

## RELAZIONI E BILANCIO

BILANCIO AL 31/12/2015

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	Valori dell'esercizio	Valori dell'esercizio precedente
	31/12/2015	31/12/2014
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite	19.336	197.805
3) Altri	78.979.000	79.730.328
<b>Totale fondi per rischi e oneri</b>	<b>78.998.336</b>	<b>79.928.133</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>1.257.255</b>	<b>1.254.323</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Obbligazioni		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
2) Obbligazioni convertibili		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
3) Debiti verso soci per finanziamenti		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	1.745	21.970
- oltre 12 mesi		
	1.745	21.970
5) Debiti verso altri finanziatori		
- entro 12 mesi		
- oltre 12 mesi		
6) Acconti		
- entro 12 mesi	323.263	339.263
- oltre 12 mesi		
	323.263	339.263
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	1.256.117	1.856.271
- oltre 12 mesi		
	1.256.117	1.856.271

2015

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

		Valori dell'esercizio 31/12/2015	Valori dell'esercizio precedente 31/12/2014
8) Debiti rappresentati da titoli di credito			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
9) Debiti verso imprese controllate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
10) Debiti verso imprese collegate			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
11) Debiti verso controllanti			
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
12) Debiti tributari		342.487	620.380
- entro 12 mesi			
- oltre 12 mesi			
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	511.147	490.094	
- oltre 12 mesi			
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	13.095.105	13.634.678	
- oltre 12 mesi	2.223.987	1.949.453	
<b>Totale debiti</b>		<b>17.753.851</b>	<b>18.912.109</b>

p75

2015

## RELAZIONI E BILANCIO

BILANCIO AL 31/12/2015

## STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	Valori dell'esercizio 31/12/2015	Valori dell'esercizio precedente 31/12/2014
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
- aggio sui prestiti		
- vari	4.500	4.500
<b>Totale passivo</b>	<b>234.414.179</b>	<b>234.332.195</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
1) Fidejussioni per garanzie ricevute	388.979.395	381.192.778
2) Fidejussioni per garanzie prestate	1.549	1.549

2015

Conto Economico  
Esercizio 2015

2015

## RELAZIONI E BILANCIO

BILANCIO AL 31/12/2015

## CONTO ECONOMICO

		Valori dell'esercizio	Valori dell'esercizio precedente
		31/12/2015	31/12/2014
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	23.431.157	24.752.279	
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	3.258.667	9.210.073	
- contributi in conto esercizio	25.000	11.700	
- contributi in conto capitale (quote esercizio)			
	3.283.667	9.221.773	
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>26.714.824</b>	<b>33.974.052</b>	
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	179.356	523.199	
7) Per servizi	6.387.910	6.810.859	
8) Per godimento di beni di terzi	111.046	118.254	
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	11.114.678	11.325.963	
b) Oneri sociali	3.196.392	3.196.572	
c) Trattamento di fine rapporto	758.597	717.610	
d) Trattamento di quiescenza e simili	495.798	509.634	
e) Altri costi	17.380	59.347	
	15.582.845	15.809.126	
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	203.728	170.511	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	626.663	609.376	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
	830.391	82.097	
		861.984	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi	1.475.199	8.855.090	
13) Altri accantonamenti	1.300.000		
14) Oneri diversi di gestione	609.905	1.396.616	
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>26.476.652</b>	<b>34.375.128</b>	
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	238.172	(401.076)	

2015

## CONTO ECONOMICO

		Valori dell'esercizio	Valori dell'esercizio precedente
		31/12/2015	31/12/2014
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
15) Proventi da partecipazioni:			
- 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	3.151.472	3.860.420	
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	161.798	19.420	
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	446.891	620.907	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
		3.760.161	4.500.747
		<hr/>	<hr/>
		3.760.161	4.500.747
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	263.314	345.917	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
		263.314	345.917
17-bis) Utili e Perdite su cambi			
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>3.496.847</b>	<b>4.154.830</b>	
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>			
18) Rivalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante			

2015

## RELAZIONI E BILANCIO

BILANCIO AL 31/12/2015

## CONTO ECONOMICO

		Valori dell'esercizio 31/12/2015	Valori dell'esercizio precedente 31/12/2014
19) Svalutazioni:			
a) di partecipazioni			
b) di immobilizzazioni finanziarie			
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante	116.781	5.359	5.359
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>(116.781)</b>	<b>(5.359)</b>	
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
20) Proventi:			
- plusvalenze da alienazioni			14.444
- varie	973.185	973.185	158.777
21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	231.050	231.050	168.725
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>742.135</b>	<b>4.496</b>	
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>4.360.373</b>	<b>3.752.891</b>	
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
a) Imposte correnti	153.824		
b) Imposte differite	(178.469)		(202.490)
c) Imposte anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale		(24.645)	(202.490)
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>	<b>4.385.018</b>	<b>3.955.381</b>	