



Partito Democratico
UNIONE REGIONALE DELLA TOSCANA

BILANCIO PREVISIONALE 2014

Relazione del tesoriere regionale

L'esercizio 2014 si è aperto con il percorso congressuale nazionale da poco terminato e con quello regionale alle porte; congresso regionale che si è svolto il 16 febbraio 2014. In quella data il nuovo segretario regionale Dario Parrini ha proposto all'assemblea regionale Stefano Ciuoffo per il ruolo di tesoriere; proposta votata ed accettata all'unanimità.

Rispetto ai precedenti bilanci previsionali sono state inserite, accanto alle voci per il 2014, quelle riferite al 2013, provvedendo ad un necessario adeguamento alla luce della differente modalità di redazione del bilancio consuntivo.

USCITE

Proseguirà anche per l'esercizio 2014 il lavoro di revisione delle spese fisse comprimibili senza ridimensionare l'attività politica, attività che vedrà l'importante appuntamento delle elezioni amministrative ed europee nel mese di maggio.

E' prevista una riduzione delle risorse da destinare all'acquisto dei quotidiani cartacei, la cancellazione di ogni contributo erogato fatti salvi il trasferimento del rimborso elettorale ai territoriali ed una quota destinata ai Giovani Democratici; si prevede anche una riduzione delle spese di assicurazione, principalmente per la vendita effettuata nel 2013 dell'auto dei proprietà del PD Toscana.

Le spese per le utenze e le imposte dell'immobile di via Forlanini (da novembre 2013 di proprietà del PD Toscana) subiranno una contrazione per la parte relativa ad energia elettrica e spese telefoniche perchè si prevede di rivedere i servizi attualmente attivi, anche aderendo ad offerte più convenienti, e per i servizi di vigilanza e di pulizia locali, anche in questo caso rivedendo i servizi attivi a fronte delle esigenze attuali.

Si prevede invece un aumento delle spese per imposte legate all'immobile, principalmente IMU, in attuazione del decreto legge 149/2013 che ha disposto l'assoggettibilità all'imposta anche per gli immobili di proprietà dei Partiti.

La parte delle spese destinate al personale subirà anch'essa un ridimensionamento prin-



Partito Democratico
UNIONE REGIONALE DELLA TOSCANA

principalmente per la messa in aspettativa non retribuita di 2 soggetti impiegati nella pianta organica del PD Toscana e che saranno ricollocati in altra situazione lavorativa. Viene inoltre confermato che non sarà utilizzato alcun collaboratore con contratto a progetto. Si prevede quindi di portare a 4 i soggetti attivi all'interno della pianta organica.

Allo stesso tempo si procederà a l'accantonamento del 50 % del TFR maturato al 31/12/2013. Il precedente accantonamento (di 50.000 €) è stato infatti interamente utilizzato nella primavera 2013 per far fronte alle spese per le elezioni politiche.

La voce "consulenze professionali" raccoglie gli importi per il pagamento dei servizi e della convenzione in atto con la Confesercenti per la gestione del personale (buste paga, calcoli contributivi, assistenza fiscale e sulla normativa sul lavoro) ed il rapporto professionale con uno studio commerciale, per la redazione finale della prima nota e del bilancio e per la consulenza fiscale.

Nella stessa voce è prevista prudenzialmente anche una quota da destinare ad eventuali spese legali per la definizione delle ultime pratiche legate al trasferimento della proprietà dell'immobile di via Forlanini.

Restando in tema immobile di via Forlanini segnaliamo una previsione a ribasso delle spese per la manutenzione del bene, principalmente perchè saranno rivisti i canoni di assistenza e manutenzione alla luce delle reali esigenze della struttura regionale.

Le spese per acquisto sede per il 2014 saranno ovviamente pari a 0 mentre si riporta la rata annuale della servitù di passaggio da corrispondere al precedente proprietario, la Casa della Cultura, per l'accesso al garage. Rate che dal 2015 scenderà a 5.000 € come per i successivi 5 anni fino ad esaurimento del debito.

Proseguendo sulle voci legate all'immobile si segnala che l'importo delle rate in pagamento per il 2014 è più elevato di 34.000 € principalmente perchè l'ultima rata del 2013 è stata pagata nei primi giorni del 2014, procedendo quindi nel pagamento regolare delle rate a scadere, quelle saldate nel 2014 saranno 5.

Le rata pagate per il mutuo "ex Ds Toscana", mutuo che andrà ad esaurirsi nella primavera 2016, crescono d'importo esclusivamente perchè nel corso del 2013 il pagamento delle stesse è stato sospeso per diversi mesi, e quindi abbiamo provveduto ad un ricalcolo dei residui. Nel corso del 2014 si procederà al definitivo trasferimento dello stesso al PD Toscana.

Quanto illustrato sopra per i due mutui spiega chiaramente il motivo della crescita degli interessi passivi pagati nel corso dell'esercizio, interessi passivi che saranno gli unici a carico del Regionale, non avendo a disposizione anticipazioni o scoperti bancari ed avendo esaurito nel corso del 2013 il pagamento del finanziamento acceso nel 2010 presso MPS.



Partito Democratico

UNIONE REGIONALE DELLA TOSCANA

Le spese più direttamente legate all'attività politica vedono un sostanziale mantenimento dei livelli di spesa: accresce la quota destinata a manifestazioni e corsi, mentre quella per pubblicità e propaganda è certo in riduzione rispetto al 2013.

Occorre considerare come le elezioni politiche comportino l'impegno quasi esclusivo del Partito regionale, impegno che nel 2014 sarà confermato per le elezioni europee ed amministrative.

È confermato anche per il 2014 la riduzione delle spese per i ristoranti, rimborsi spese e delle spese di viaggio (hotel e biglietti del treno). Su questo tema si rammenta che nei primi mesi del 2013 è stato approvato apposito regolamento che disciplina i rimborsi delle spese per gli spostamenti e per il vitto ed alloggio per le iniziative politiche.

Sulla quota dell'anticipazione da restituire alla tesoreria nazionale è stato inserito l'importo addebitato negli ultimi due esercizi.

Alla luce della cancellazione dal 2015 dei rimborsi elettorali e considerando che le rate di resa degli anticipi sono stornate dal rimborso elettorale trasferito è stato posto un apposito quesito alla tesoreria nazionale, quesito al quale, al momento della stesura della presente relazione, non è stata data risposta.

L'elemento più significativo che è importante sottolineare è rappresentato dalla previsione del trasferimento alle sedi territoriali di quota parte del rimborso elettorale, quota che si avvicinerà il più possibile a quanto previsto nel regolamento finanziario regionale e che nell'esercizio 2013 non è stata trasferita ai territoriali.

L'importo di quanto verrà trasmesso ai livelli provinciali del nostro Partito dipenderà molto dalla fedeltà degli eletti agli accordi presi al momento dell'elezione con il Regionale.

Per questo motivo è stata inserita una voce in cui, considerando l'andamento dei versamenti negli ultimi anni, si ipotizza l'importo per il 2014 dei mancati versamenti degli eletti ed amministratori regionali.

I possibili mancati versamenti dai parlamentari sono di importo inferiore e si riferiscono all'accordo sottoscritto dai candidati al Parlamento nel gennaio 2013 e modificato dal regolamento finanziario del luglio 2013.

ENTRATE

La parte delle entrate è composta da meno voci ma non per questo gli verrà dedicata minore attenzione.



Partito Democratico
UNIONE REGIONALE DELLA TOSCANA

In apertura delle voci in entrata si trova l'importo delle aperture dei conti ad inizio 2014, ovvero le disponibilità liquide nei due conti correnti (uno su Unipol e l'altro su MPS) ed i valori contanti in cassa.

Gli interessi attivi sono d'importo poco significativo ma vengono previsti perchè, pur alla luce di bassi tassi d'interessi, i conti correnti saranno tenuti sempre in attivo.

Le quote di tesseramento corrispondono all'importo di 1,50 € ad iscritto che spettano all'Unione Regionale PD sulla base del regolamento finanziario, tale importo verrà stornato al momento del trasferimento del rimborso elettorale e fa riferimento al dato certificato degli iscritti al PD per il 2013. La voce nel 2013 era pari a 0 in quanto, non essendo stato trasferito il rimborso elettorale, non si era neppure provveduto al recupero delle quote spettanti al Regionale.

La voce "Rimborso elettorale" corrisponde alla previsione di quanto di competenza per la rata 2014 del rimborso elettorale maturato alle regionali 2010, la previsione è fatta sulla base del decreto legge 149/2013 che ha ridotto del 25 % il trasferimento per il 2014 ed ha tolto l'obbligo degli accantonamenti previsti dalla legge 157/1999 per l'accrescimento della partecipazione attiva delle donne alla politica.

Si segnala che il trasferimento del rimborso elettorale cesserà per l'Unione Regionale Toscana con il 2014, andando al rinnovo del consiglio regionale nella primavera 2015.

La voce riferita al rimborso delle spese ed utenze è frutto dell'accordo raggiunto con il PD Metropolitano di Firenze.

Le ultime due voci, riferite alle sottoscrizioni da parte degli eletti ed amministratori regionali ed al versamento dei residui del contributo per i Parlamentari, riportano gli importi di competenza, calcolati sulla base del regolamento finanziario e dei residui (per i solo parlamentari) ad inizio 2014.

Si segnala che la tesoreria regionale, d'intesa con l'esecutivo, lavorerà per un recupero degli arretrati, oltre che per una regolarizzazione delle quote mensili.

Il risultato di gestione è pari a 0.

Pontedera, venerdì 1 agosto 2014

Stefano Ciuoffo
Tesoriere Regionale PD Toscana

PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO PREVENTIVO 2014

Alla Direzione del Partito Democratico della Toscana

Il Tesoriere sottopone al Vostro esame per l'approvazione il bilancio di previsione dell'esercizio 2014 che è stato messo regolarmente a disposizione del Collegio Sindacale unitamente alla relazione programmatica per l'esercizio 2014.

Il progetto di bilancio che viene sottoposto all'approvazione della Direzione Regionale del Partito evidenzia i seguenti dati con un risultato di gestione a pareggio.

ENTRATE	€	1.128.856
---------	---	-----------

USCITE	€	1.128.856
--------	---	-----------

Si evidenzia che tra le entrate le voci più rilevanti sono costituite dai Rimborsi elettorali, dalle sottoscrizioni di consiglieri/parlamentari e dalle quote di tesseramento relative all'anno 2014, mentre tra le uscite i maggiori costi riguardano il costo del personale, gli oneri tributari, finanziari e il rimborso delle rate dei mutui, rimborso della quota al PD nazionale, la pubblicità, le utenze e le spese generali.

Si rileva l'impegno del Partito in relazione:

- agli importi dell'accantonamento del 50% del totale del TFR accantonato al 31/12/2013 affinché venga finanziariamente destinato in prospettiva di avere le risorse effettive all'eventuale esborso;
- al recupero delle pendenze creditorie nei confronti degli eletti Regionali e Parlamentari affinché possano contribuire al raggiungimento dell'obiettivo di equilibrio finanziario;
- alla rilevazione contabile ed alla conseguente rappresentazione di bilancio dei rapporti dell'Organo Regionale con le strutture territoriali, affinché, nell'ottica della trasparenza, possano essere gestiti i flussi delle risorse finanziarie conformemente alle previsioni statutarie e di regolamento a garanzia del perseguimento degli scopi e delle finalità indicate nello Statuto ed alla base dell'attività politica.

In considerazione del fatto che la nuova normativa riguardante i rimborsi elettorali ne ridurrà progressivamente l'importo sarà cura del Tesoriere provvedere alla garanzia del mantenimento dell'equilibrio finanziario previsto dallo Statuto e dal Regolamento Finanziario nell'ottica di perseguire comunque i fini statutarie e di allocare e destinare le risorse in modo efficiente. Pertanto si raccomanda di proseguire nell'impostazione contabile orientata alla maggiore analiticità e precisione di rilevazione, nel rispetto delle prescrizioni previste dallo Statuto e dal Regolamento, anche in relazione ai rapporti con le strutture territoriali oltre alla ottimizzazione nella gestione delle risorse e nel contenimento dei costi,

A conclusione del proprio intervento il Collegio Sindacale, esprimendo il proprio parere favorevole al bilancio che viene sottoposto alla Vostra approvazione, sottolinea che le attività del Partito sono state realizzate conformemente al perseguimento degli scopi istituzionali, concorda con l'operato del Tesoriere e Vi invita ad approvare il progetto di bilancio preventivo così come sottopostoVi.

Firenze, lì 21 luglio 2014

Il Collegio Sindacale

Bilancio preventivo 2014 PD Toscana 20140729.xls

Ipotesi con rateizzazione restituzione anticipi al Pd Nazionale come da accordi iniziali

USCITE		
Descrizione	Importo	Consuntivo 2013
Abbonamento tv	205,00	420,00
Accantonamento 50 % TFR al 31/12/2013	33.000,00	0,00
Acq. Giornali-riviste-libri	500,00	1.987,00
Acqua	1.700,00	1.764,00
Altri contributi erogati	0,00	5.000,00
Anticipi su Tfr	0,00	0,00
Assicurazione	2.500,00	3.700,00
Automezzi	0,00	2.025,00
Cancelleria e stampati	5.000,00	6.243,00
Collab. Coordinata e continuativa	0,00	0,00
Comm.ni e bolli bancari	1.800,00	1.726,00
Consulenze professionali	15.000,00	33.980,00
Contributi INPS e IRPEF	75.000,00	92.649,00
Contributo GD Toscana	2.000,00	0,00
Energia elettrica	9.000,00	10.058,00
Gas	4.500,00	4.372,00
Imposte su immobili	15.000,00	0,00
Interessi passivi	41.944,00	27.755,00
interessi passivi c/c	0,00	0,23
Interessi passivi su anticipi	0,00	0,00
Mancati versamenti eletti Regionali	150.000,00	
Mancati versamenti Parlamentari	50.000,00	
Manutenzione beni propri	10.000,00	15.552,00
Mutuo ex-DS Toscana (capitale)	34.100,00	3.253,00
Mutuo per nuova sede (capitale)	82.857,00	48.484,00
Pubblicità & propaganda	65.100,00	133.213,00
Quota rimborso elettorale ai Coord. Territ.	224.000,00	0,00
Quota TFR 2014	13.000,00	13.512,00
Rimborsi spese	8.000,00	14.171,00
Rimborso anticipi PD Nazionale	97.500,00	97.500,00
Rimborso finanziamento MPS	0,00	0,00
Rimborso per conto di altri	0,00	0,00
Salari e stipendi	110.000,00	131.094,00
Servitù di passaggio	10.000,00	10.000,00
servizi di vigilanza	1.400,00	1.432,00
Spese hotel	1.000,00	903,00
Spese manifestazioni e corsi	10.000,00	4.035,00
Spese per acquisto sede	0,00	241.972,00
Spese postali	200,00	125,00
spese pulizia locali e studi	10.000,00	11.170,00
spese ristoranti	1.500,00	2.345,00
Spese spedizione	4.000,00	4.043,00
Spese telefoniche	28.000,00	33.401,00
spese varie	3.000,00	16.505,00
spese viaggio	4.200,00	5.507,00
TIA	3.800,00	2.848,00
Valori bollati	50,00	35,00

TOTALE	1.128.856,00	982.779,23
--------	--------------	------------

risultato della gestione (utile)	0,00
----------------------------------	------

1.128.856,00	982.779,23
--------------	------------

ENTRATE		
Descrizione	Importo	Consuntivo 2013
Apertura conti	65.741,00	6.119,00
Interessi attivi	1.000,00	1.505,00
Quote tesseramento	89.115,00	0,00
Recupero spese	1.000,00	1.178,00
Rimborso elettorale	449.000,00	574.655,00
Rimborso spese e utenze immobile	25.000,00	0,00
Sottosc.ne eletti amminist.ri Regionali	345.000,00	213.550,00
Sottoscrizione Parlamentari	153.000,00	116.500,00

TOTALE	1.128.856,00	913.507,00
--------	--------------	------------

1.128.856,00	913.507,00
--------------	------------