

GRUPPO PARLAMENTARE MOVIMENTO 5 STELLE SENATO

RENDICONTO FINANZIARIO dal 13/10/2022 al 31/12/2022

ENTRATE				
1	ENTRATE ATTIVITA' CARATTERISTICA		€ 568.389,36	
1.01	Contributi del Senato della Repubblica		€ 568.389,36	
1.02	Altre contribuzioni		€ 0,00	
2	INTERESSI ATTIVI		€ 0,00	
2.01	Conto corrente bancario		€ 0,00	
2.02	Conto corrente postale		€ 0,00	
2.03	Altro		€ 0,00	
3	ALTRE ENTRATE		€ 0,00	
4	PARTITE DI GIRO		€ 0,00	
			TOTALE ENTRATE	€ 568.389,36
USCITE				
1	USCITE ATTIVITA' CARATTERISTICA		€ 6.180,46	
1.01	Per acquisti di beni		€ 2.469,00	
	1.01.01 carburanti	€ 0,00		
	1.01.02 cancelleria e stampati	€ 0,00		
	1.01.03 libri e pubblicazioni	€ 0,00		
	1.01.04 beni strumentali	€ 572,00		
	1.01.05 Attrezzature informatiche	€ 1.897,00		
1.02	Per servizi amministrativi e di funzionamento		€ 1.067,35	
	1.02.01 utenze telefoniche	€ 0,00		
	1.02.02 giornali, riviste, libri	€ 123,00		
	1.02.03 spese postali	€ 0,00		
	1.02.04 spese di rappresentanza	€ 0,00		
	1.02.05 spese di trasferte	€ 907,21		
	1.02.06 licenze d'uso software	€ 0,00		
	1.02.07 canoni noleggio autoveicoli	€ 0,00		
	1.02.08 servizio taxi e noleggio con conducente	€ 0,00		
	1.02.09 consulenze	€ 0,00		
	1.02.10 altri servizi amministrativi e di funzionamento	€ 37,14		
	1.02.11 altre utenze per immobili in locazione	€ 0,00		
	1.02.12 spese di trasporto	€ 0,00		
	1.02.14 Rimborso spese a personale dipendente	€ 0,00		
1.03	Per servizi di supporto all'attività politica		€ 2.644,11	
	1.03.01 studio	€ 0,00		
	1.03.02 editoria	€ 0,00		
	1.03.03 comunicazione	€ 2.644,11		
	1.03.04 convegni	€ 0,00		
1.04	Per erogazioni a senatori in carica		€ 0,00	
	1.04.01 Indennità di funzione o di carica	€ 0,00		
	1.04.02 Rimborsi spese	€ 0,00		
2	SPESE PERSONALE DIPENDENTE		€ 160.528,90	
2.01	Stipendi, indennità e rimborsi		€ 144.214,90	
2.02	Contributi previdenziali e assistenziali		€ 16.314,00	
2.03	Trattamento di Fine Rapporto		€ 0,00	
2.04	Oneri per il collocamento a riposo dipendenti		€ 0,00	
3	COMPENSI A PROFESSIONISTI		€ 4.261,76	
4	COMPENSI PER COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE		€ 0,00	
5	COMPENSI PER PRESTAZIONI OCCASIONALI		€ 0,00	
6	ASSICURAZIONI		€ 0,00	
7	ONERI FINANZIARI		€ 100,14	
7.01	Oneri bancari		€ 100,14	
7.02	Interessi passivi		€ 0,00	
8	GODIMENTO BENI DI TERZI		€ 0,00	
8.01	Locazioni beni immobili		€ 0,00	
9	BENI DUREVOLI		€ 0,00	
10	ALTRE USCITE		€ 0,00	
	10.01	Rimborsi prestiti ricevuti	€ 0,00	
	10.02	Altro	€ 0,00	
	10.03	IRAP	€ 0,00	
	10.07	TASI	€ 0,00	
	10.08	VALORI BOLLATI	€ 0,00	
	10.10	TARI	€ 0,00	
	10.12	Spese Manutenzioni e riparazioni	€ 0,00	
	10.13	Tassa di concessione governativa	€ 0,00	
11	PARTITE DI GIRO		€ 0,00	
			TOTALE USCITE	€ 171.071,26
TOTALE ENTRATE				€ 568.389,36
TOTALE USCITE				€ 171.071,26
AVANZO "FINANZIARIO al 31/12/2022"				€ 397.318,10
AVANZO "FINANZIARIO 2021"				€ 0,00
AVANZO "FINANZIARIO COMPLESSIVO AL 31/12/2022"				€ 0,00

Movimento 5 Stelle Senato

Il Tesoriere

Elise P.

Movimento 5 Stelle Senato

Il Presidente

G. L. L.

RICONCILIAZIONE CON STATO PATRIMONIALE

CONTO	CONTO	DESCRIZIONE	TOTALE
	2	Sbilancio competenze conto corrente bancario	€ 597,03
	2.01	Conto corrente bancario	€ 597,03
	3	Altre entrate/ricavi di competenza Periodo 01/01/2022 - 31/12/2022	€ 708,34
	3.1	Oneri su bonifici non dovuti e rimborsati dalla Banca	
	3.2	Entrate diverse	€ 0,00
	3.3	Crediti Verso Erario	€ 708,34
	3.4	Note di credito da ricevere	€ 0,00
		TOTALE ACCERTAMENTI ATTIVI	€ 1.305,37

	1.01	Capitalizzazione costo acquisto beni inventariati	
		1.01.04 beni strumentali	€ 1.517,60
		Attrezzature informatiche e video	€ 1.897,00
		Materiale bibliografico	€ 0,00
		Altri beni mobili	€ 0,00
		Ammortamento dei costi capitalizzati	-€ 379,40
		TOTALE CAPITALIZZAZIONE COSTO ACQUISTO BENI INVENTARIATI	€ 1.517,60

	1.02	Costi per servizi amministrativi e di funzionamento per fatture pervenute nell'esercizio successivo ma di competenza del Periodo 13/10/2022 - 31/12/2022	
			€ 216,57
		1.02.01 utenze telefoniche	€ 28,57
		1.02.02 giornali, riviste, libri	€ 188,00
		1.02.11 altre utenze per immobili in locazione	€ 0,00

	1.03	Costi per servizi di supporto all'attività politica pervenuti nell'esercizio successivo ma riferiti al Periodo 13/10/2022 - 31/12/2022	
			€ 1.220,00
		1.03.03 Comunicazione	€ 1.220,00
		TOTALE COSTI DI COMPETENZA Periodo 13/10/2022 - 31/12/2022 FATTURATI SUCCESSIVAMENTE	€ 1.436,57

	2	Spese personale dipendente di competenza del Periodo 13/10/2022 - 31/12/2022	€ 131.212,29
	2.01	Stipendi, indennità e rimborsi (debiti per ferie, permessi, mensilità aggiuntive)	€ 8.604,84
	2.02	Contributi previdenziali e assistenziali (debiti per ferie, permessi, mensilità aggiuntive)	€ 56.223,50
	2.03	Trattamento di Fine Rapporto	€ 12.058,36
	2.04	Oneri per il collocamento a riposo dei dipendenti	€ 0,00
	2.05	Erario	€ 54.325,59
		TOTALE ALTRI COSTI DI COMPETENZA Periodo 13/10/2022 - 31/12/2022 RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE	€ 131.212,29

	3	Compensi a professionisti di competenza del Periodo 13/10/2022 - 31/12/2022	€ 9.114,46
	4	Compensi per collaborazioni coordinate e continuative di competenza del Periodo 13/10/2022 - 31/12/2022	€ 0,00
	5	Compensi per prestazioni occasionali di competenza del Periodo 13/10/2022 - 31/12/2022	€ 0,00
	10	Altre uscite di competenza del Periodo 13/10/2022 - 31/12/2022	€ 10.074,52
	10.01	Rimborsi prestiti ricevuti	€ 0,00
	10.02	Altro	€ 14,52
	10.03	IRAP DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO	€ 10.060,00
	10.04	Accantonamento fondi rischi	€ 0,00
		TOTALE ALTRE USCITE/COSTI DI COMPETENZA DEL Periodo 13/10/2022 - 31/12/2022	€ 10.074,52
		Partite di giro	€ 0,00
		TOTALE IMPEGNI	€ 151.837,84

	11	Costi di competenza di esercizi successivi	
	11.01	Risconti attivi su costi locazione appartamenti	
	11.02	Risconti attivi su costi di posta elettronica certificata	
	11.03	Risconti attivi su costi di.....	€ 0,00
		TOTALE COSTI DI COMPETENZA DI ESERCIZI SUCCESSIVI	€ 0,00
		Incassi e pagamenti dell'esercizio 2022 riferiti all'anno 2021	€ 0,00
		AVANZO GESTIONALE AL 31/12/2022	€ 248.303,23

Roma, 12/04/2023

IL PRESIDENTE
Sen.ce Barbara Floridi

IL TESORIERE
Sen.ce Elisa Pirro

GRUPPO PARLAMENTARE MOVIMENTO 5 STELLE SENATO

STATO PATRIMONIALE 13/10/2022 - 31/12/2022					
ATTIVO			PASSIVO		
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE			PASSIVITA' CORRENTI		
- Mobili			- Conto bancario (saldo negativo)	€ 0,00	€ 0,00
- Attrezzature informatiche	€ 1.517,60		DEBITI		€ 139.779,48
- Altri beni	€ 0,00		- Verso personale dipendente	€ 0,00	
ATTIVITA' CORRENTI		€ 397.318,10	- Verso Enti per personale distaccato	€ 0,00	
- Denaro e valori in cassa	€ 0,00		- Verso professionisti	€ 9.114,46	
- Depositi bancari (saldi attivi)	€ 397.318,10		- Verso Enti Previdenziali	€ 56.223,50	
- Depositi postali	€ 0,00		- Verso Erario	€ 64.385,59	
- Titoli immediatamente smobilizzabili	€ 0,00		- Verso Fornitori	€ 1.436,57	
LIQUIDITA' DIFFERITE		€ 0,00	- Altri debiti	€ 8.619,36	
- Titoli in portafoglio	€ 0,00		PASSIVITA' CONSOLIDATE		€ 12.058,36
- Anticipi a fornitori	€ 0,00		- Fondo T.F.R.	€ 12.058,36	
CREDITI		€ 1.305,37	- Fondo rischi ed oneri	€ 0,00	
- Per polizza TFR	€ 0,00		ALTRE PASSIVITA'		€ 0,00
- Crediti diversi	€ 597,03				
- Crediti verso Erario	€ 708,34				
- Note di credito da ricevere	€ 0,00				
ALTRE ATTIVITA'		€ 0,00			
Risconti attivi	€ 0,00				
TOTALE ATTIVITA'		€ 400.141,07	TOTALE PASSIVITA'		€ 151.837,84
			AVANZO/DISAVANZO ANNI PRECEDENTI	€ 0,00	
			AVANZO/DISAVANZO DI GESTIONE	€ 248.303,23	
			AVANZO/DISAVANZO FINALE		€ 248.303,23
TOTALE A PAREGGIO		€ 400.141,07	TOTALE A PAREGGIO		€ 400.141,07

Roma, 12/04/2023

IL TESORIERE

Sen.ce Elisa Pirro

IL PRESIDENTE

Sen.ce Barbara Floridia

Elisa Pirro

Barbara Floridia

GRUPPO PARLAMENTARE MOVIMENTO 5 STELLE SENATO

RELAZIONE SULLA GESTIONE ALLEGATA AL RENDICONTO FINANZIARIO AL 31 DICEMBRE 2022

a) PREMESSA

Il rendiconto di esercizio è costituito, oltre che dalla presente relazione sulla gestione, dallo stato patrimoniale e dal rendiconto finanziario, i cui modelli sono conformi a quanto previsto dal regolamento di contabilità approvato dal Consiglio di Presidenza nella riunione del 16 gennaio 2013 ed integrati dalla delibera del Collegio dei Questori n. 117 del 16 maggio 2014.

La presente relazione sulla gestione si riferisce al primo esercizio del Gruppo Parlamentare Movimento 5 Stelle Senato, avente natura giuridica di Associazione non riconosciuta, che va dal 13 ottobre 2022 al 31 dicembre 2022.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri della registrazione della spesa per cassa, con le opportune integrazioni di crediti e debiti per la conciliazione con lo Stato Patrimoniale. Il Gruppo Parlamentare utilizza per il suo funzionamento i locali concessi dalla Presidenza del Senato e precisamente Palazzo Carpegna, Palazzo ex Beni Spagnoli e Palazzo Cenci. Inoltre per la gestione amministrativa-contabile viene utilizzato il software messo a disposizione dalla Presidenza del Senato e denominato CGP-Produzione.

b) COSTITUZIONE DEL GRUPPO PARLAMENTARE E ORGANI

Il Gruppo Parlamentare "Movimento 5 Stelle Senato" si è insediato in data 13/10/2022. All'atto della sua costituzione il gruppo era formato da n. 28 senatori, ancora in carica al 31/12/2022.

Organi del Gruppo:

Il Regolamento del Gruppo Parlamentare Movimento 5 Stelle Senato prevede l'elezione con cadenza trimestrale dei presidenti, vice presidenti, segretari e tesoriери. Pertanto nel periodo 13/10/2022 - 31/12/2022 sono rimasti in carica i seguenti organi:

Presidenti

Il Gruppo è stato presieduto:

- dal 13/10/2022 Sen.ce Barbara Floridia

Vice Presidenti

Hanno ricoperto la carica di Vice Presidente Vicario:

- dal 13/10/2022 Sen. Maiorino Alessandra

Segretari

Hanno ricoperto la carica di Segretario:

- dal 13/10/2022 Sen. Luigi Nave
- dal 13/10/2022 Sen. Gabriella Di Girolamo

Tesoriere

Ha ricoperto la carica di Tesoriere:

- dal 13/10/2022 Sen. Elisa Pirro

c) PERSONALE ALLE DIPENDENZE DEL GRUPPO

Alla data del 31/12/2022 risultano alle dipendenze del Gruppo Parlamentare n. 26 unità con contratto a tempo determinato, n. 22 collaboratori, n. 2 collaboratori a partita IVA.

d) RENDICONTO FINANZIARIO E STATO PATRIMONIALE

Alla data del 31/12/2022 risulta un avanzo di cassa pari ad € 397.318,10, che corrisponde alle risultanze comunicate dalla Banca e all'avanzo finanziario al 31/12/2022. L'avanzo di gestione al 31/12/2022 è pari ad € 248.303,23.

Detto risultato deriva dalla differenza tra le entrate e le uscite rilevate nel corso del periodo 13/10/2022 - 31/12/2022.

Le somme effettivamente riscosse nel periodo 13/10/2022 - 31/12/2022 sono pari ad € 568.389,36 suddivise in:

1. Entrate dell'Attività Caratteristica che consistono nei Contributi erogati dal Senato della Repubblica ai Gruppi Parlamentari, pari ad € 568.389,36.
2. Altre Entrate € 0.

Altresì, alla data del 31/12/2018 sono stati rilevati crediti per complessivi € 18.050,94 riferiti a:

1. Interessi attivi sul conto corrente bancario istituito presso la Banca Nazionale del Lavoro Agenzia presso il Senato, pari ad € 123,63.
2. Entrate diverse: € 17.927,31.

Le uscite effettivamente pagate nel periodo 13/10/2022 - 31/12/2022 ammontano a € 171.071,26 e sono suddivise nelle seguenti sottovoci:

1. Uscite dell'attività caratteristica, per € 6.180,46 che consistono nell'acquisto di beni, quali cancelleria, stampati, attrezzature, spese per servizi amministrativi e di funzionamento e spese per la comunicazione.
2. Spese personale dipendente, per € 160.528,90 nella quale rientrano gli emolumenti, le indennità, i rimborsi liquidati al personale dipendente, relativi oneri, imposte e contributi.
4. Compensi a professionisti pari ad € 4.261,76.
5. Oneri finanziari: € 100,14.

Inoltre, al 31/12/2022, risultano impegnate e non pagate spese per € 151.837,84 e precisamente:

1. Utenze telefoniche: € 28,57.
2. Acquisto giornali: € 188,00.
3. Spese per la comunicazione: € 1.220,00.
4. Spese di Personale (ferie, permessi, mensilità aggiuntive, contributi, T.F.R.): € 131.212,29.
5. Compensi a professionisti: € 9.114,46.
6. Altro: € 14,52.
7. IRAP € 10.060,00.

e) STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale è stato redatto ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, al

fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico del Gruppo. In particolare:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono state iscritte al costo di acquisto comprensivo dell'IVA, in quanto rappresenta un onere per il Gruppo non avendo la possibilità di recuperare l'imposta pagata.

L'aliquota di ammortamento utilizzata per i beni acquistati nel 2022 è pari al 20%, unica eccezione sono i beni con costo di acquisto inferiore a € 516,46, che sono stati ammortizzati al 100%. Le aliquote sono rappresentative della stimata vita utile residua dei beni, considerata come tale la durata della XVIII legislatura (5 anni a partire dal 2022).

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Sono esposte al valore nominale.

CREDITI

I crediti iscritti nell'attivo circolante, sono valutati secondo il presunto valore di realizzo.

RATEI E RISCONTI

Non risultano iscritti ratei e risconti attivi.

DEBITI

Sono iscritti al valore nominale. Non risultano iscritti debiti in valuta.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il trattamento di fine rapporto è stato accantonato nel rispetto della normativa in materia e rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dei dipendenti del Gruppo alla fine dell'esercizio.

Nello Stato Patrimoniale risultano Attività per € 400.141,07 che sono rappresentate da:

- Immobilizzazioni Materiali Nette pari a € 1.517,60, al netto dell'ammortamento calcolato.
- Depositi bancari pari a € 397.318,10, rappresentano le giacenze disponibili sul conto corrente aperto presso la Banca Nazionale del Lavoro. L'importo corrisponde alle giacenze indicate nell'estratto conto ricevuto dalla Banca.
- Crediti diversi per € 1.305,37 di cui € 597,03 relativi a interessi attivi maturati sul conto corrente bancario. Sono inoltre presenti altri crediti pari a € 708,34.

Le Passività ammontano complessivamente ad € 151.837,84 rappresentate da:

- € 56.223,50 per debiti verso enti previdenziali.
- € 10.551,03 per debiti verso fornitori e verso professionisti relativi a fatture pervenute nel periodo 13/10/2022 - 31/12/2022 e non pagate e a fatture da ricevere al 31/12/2022 e pervenute successivamente.
- € 64.385,59 per debiti verso Erario per ritenute erariali sul trattamento di fine rapporto e sugli stipendi del mese di dicembre 2022.
- € 8.619,36 per debiti diversi, di cui debiti verso il personale riferiti allo stanziamento per ferie, ex festività, permessi e relativi oneri previdenziali ed assistenziali pari a € 8.604,84, altri debiti per € 14,52, riferiti all'imposta di bollo.
- € 12.058,36 per Trattamento di Fine Rapporto maturato alla data del 31/12/2022. Il fondo è stato determinato sulla base della normativa attualmente vigente.

Roma, lì 12/04/2023

Il Tesoriere del Gruppo Parlamentare
Movimento 5 Stelle Senato

Sen. ce Elisa Pirro



Il Presidente del Gruppo Parlamentare
Movimento 5 Stelle Senato

Sen. ce Barbara Floridia

