

Rendiconto Anffas Subiaco Ets

chiuso al 31/12/2023

corredato della **Relazione di Missione**
e della **Relazione dell'Organo di Controllo**

Via San Francesco, 1 – 00028 Subiaco (RM)
www.anffas-subiaco.it - segreteria@anffas-subiaco.it - amministrazione@pec.anffas-subiaco.it
Tel. 077483523 - Fax 077483523

Iscritta al Registro Unico Nazionale del Terzo Settore nella sezione ETS con determinazione n. G02914 del 03/03/2023
Ente con Personalità Giuridica riconosciuta ai sensi dell'art.22 D.Lgs. n.117/2017
Codice Fiscale 07014631001

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2022	2023
A) quote associative o apporti ancora dovuti		
Totale quote associative o apporti ancora dovuti	€ 0,00	€ 0,00
B) immobilizzazioni		
I immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e ampliamento	€ 0,00	€ 0,00
2) costi di sviluppo	€ 0,00	€ 0,00
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 0,00	€ 0,00
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 0,00	€ 0,00
5) avviamento	€ 0,00	€ 0,00
6) immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
7) altre	€ 38.289,40	€ 32.519,49
COSTI RISTRUTTURAZIONE LOCALI FIUGGI – 2020	€ 12.601,35	€ 10.501,16
COSTI RISTRUTTURAZIONE LOCALI FIUGGI – 2021	€ 21.412,91	€ 18.353,92
COSTI RISTRUTTURAZIONE LOCALI FIUGGI – 2022	€ 4.275,14	€ 3.664,41
F.DO AMM.TO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 0,00	€ 0,00
Totale.	€ 38.289,40	€ 32.519,49
II immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	€ 0,00	€ 0,00
2) impianti e macchinari	€ 45.384,95	€ 62.786,12
IMPIANTI	€ 0,00	€ 0,00
TORNIO ELETTRICO	€ 2.582,28	€ 2.582,28
ASINI	€ 1.560,00	€ 1.560,00
IMPIANTO HI-FI	€ 650,00	€ 650,00
TENDAGGI	€ 629,20	€ 629,20
LEVIGATRICE ORBITALE	€ 94,46	€ 94,46
SEGGIOLINO AUTO	€ 60,00	€ 60,00
KITCHEN AID ROBOT	€ 349,01	€ 349,01
SET RITMICO	€ 79,00	€ 79,00
VORWEK – FOLLETO	€ 1.262,00	€ 1.262,00
LETTINO	€ 167,97	€ 167,97
LAVAPAVIMENTI VILEDA	€ 26,72	€ 26,72
SEGNETTO ALTERNATIVO	€ 56,00	€ 56,00
TRAPANO BOSCH	€ 40,00	€ 40,00
MACCHINE D'UFFICIO	€ 0,00	€ 0,00
F.DO AMM.TO IMPIANTI	-€ 2.509,12	-€ 2.509,12
MACCHINARI	€ 0,00	€ 0,00
F.DO AMM.TO MACCHINARI	€ 0,00	€ 0,00
HARDWARE	€ 0,00	€ 0,00
NOTEBOOK ASUS X55C-SX030D	€ 345,00	€ 345,00
NOTEBOOK ASUS X55C-SX030D	€ 345,00	€ 345,00
NOTEBOOK ASUS X55C-SX030D	€ 345,00	€ 345,00
WIRELESS USB ADAPTER	€ 65,99	€ 65,99
NOTEBOOK HP 655 S.N. Q8S	€ 350,00	€ 350,00
NOTEBOOK HP 655 S.N. Q97	€ 350,00	€ 350,00
NOTEBOOK HP 655 S.N. Q40	€ 350,00	€ 350,00
RILEVATORE DIGITALE DI PRESENZE	€ 203,74	€ 203,74
RILEVATORE DIGITALE DI PRESENZE	€ 203,74	€ 203,74
TESSERE DI PROSSIMITA'	€ 134,20	€ 134,20
MONITOR ACER 18,5" K192HQL LED	€ 125,00	€ 125,00
COMPUTER PENTIUM 200 MHZ	€ 257,19	€ 257,19
COMPUTER PENTIUM K6 3D	€ 1.332,46	€ 1.332,46
PC EASY INTEL 6232	€ 229,00	€ 229,00
F.DO AMM.TO HARDWARE	-€ 1.425,05	-€ 1.425,05
3) attrezzature	€ 37.126,16	€ 54.527,33
SISTEMA AMPLIFICAZIONE	€ 1.060,00	€ 1.060,00
VIDEOPROIETTORE – CD SUBIACO	€ 289,99	€ 289,99
VIDEOPROIETTORE – CD OLEVANO R.	€ 289,99	€ 289,99
CUCINA C.D. FIUGGI	€ 0,00	€ 5.924,32
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE	€ 0,00	€ 0,00
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE	€ 0,00	€ 0,00
MOBILI	€ 0,00	€ 0,00

SCRIVANIA	€ 179,00	€ 179,00
SCRIVANIA 71 CM	€ 393,18	€ 393,18
F.DO AMM.TO MOBILI	-€ 93,08	-€ 93,08
MACCHINE D'UFFICIO	€ 0,00	€ 0,00
F.DO AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO	€ 0,00	€ 0,00
MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	€ 0,00	€ 0,00
F.DO AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	€ 0,00	€ 0,00
AUTOMEZZI	€ 0,00	€ 0,00
AUTOMEZZO RENAULT TRAFIC DT081DM	€ 20.484,16	€ 0,00
AUTOMEZZO FORD TRANSIT DE410VR	€ 13.000,00	€ 13.000,00
PULMINO DAIMLERCHRYSLER AG906	€ 15.000,00	€ 15.000,00
AUTOMEZZO FORD TRANSIT BN253CZ	€ 2.000,00	€ 2.000,00
AUTOMEZZO RENAULT TRAFIC EV622KR	€ 8.700,00	€ 8.700,00
AUTOMEZZO FIAT DUCATO DZ194RG	€ 8.000,00	€ 8.000,00
AUTOMEZZO FIAT PANDA GN189PE	€ 0,00	€ 14.200,00
AUTOMEZZO FIAT PUNTO DJ281XF	€ 0,00	€ 3.000,00
AUTOMEZZO RENAULT CANGOO CM720YK	€ 0,00	€ 3.000,00
F.DO AMM.TO AUTOMEZZI	-€ 32.177,08	-€ 20.416,07
4) altri beni	€ 0,00	€ 0,00
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
Totale.	€ 45.384,95	€ 62.786,12
III immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
2) crediti	€ 0,00	€ 0,00
3) altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
Totale.	€ 0,00	€ 0,00
Totale immobilizzazioni	€ 83.674,35	€ 95.305,61
C) attivo circolante		
I rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	€ 0,00	€ 0,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€ 0,00	€ 0,00
3) lavori in corso su ordinazione	€ 0,00	€ 0,00
4) prodotti finiti e merci	€ 0,00	€ 0,00
5) acconti	€ 0,00	€ 0,00
Totale.	€ 0,00	€ 0,00
II crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) verso utenti e clienti	€ 4.283,39	€ 50.700,00
- entro 12 mesi	€ 4.283,39	€ 50.700,00
CLIENTI C/ PRIVATI	€ 0,00	€ 0,00
ASSISTENZA PERSONALE	€ 4.284,00	€ 4.100,00
ENTI NON PROFIT NON ETS (ALATRIVIVA)	€ 0,00	€ 6.000,00
FATTURE DA EMETTERE	€ 0,00	€ 40.600,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
2) verso associati e fondatori	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
3) verso enti pubblici	€ 269.609,85	€ 289.294,19
- entro 12 mesi	€ 269.609,85	€ 289.294,19
CLIENTI C/ REGIONE	€ 0,00	€ 0,00
CLIENTI C/ PROVINCIA	€ 0,00	€ 0,00
CLIENTI C/ COMUNE	€ 0,00	€ 0,00
COMUNE DI OLEVANO	€ 225,33	€ 225,33
COMUNE DI SUBIACO	€ 58.842,90	€ 56.492,90
COMUNE DI FIUGGI	€ 117.872,16	€ 131.352,96
FATTURE DA EMETTERE	€ 92.669,46	€ 101.223,00
CLIENTI C/ AZIENDA SANITARIA	€ 0,00	€ 0,00
ASL RMG5	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
4) verso soggetti privati per contributi	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
5) verso enti della stessa rete associativa	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
6) verso altri enti del Terzo settore	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
ETS RICONDUCIBILI A ANFFAS	€ 0,00	€ 0,00

ALTRI ENTI	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
ETS RICONDUCEBILI A ANFFAS	€ 0,00	€ 0,00
ALTRI ENTI	€ 0,00	€ 0,00
7) verso imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
8) verso imprese collegate	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
9) crediti tributari	€ 13.527,49	€ 8.680,42
- entro 12 mesi	€ 13.527,49	€ 8.680,42
CREDITI VERSO ERARIO PER RITENUTE SUBITE	€ 0,00	€ 0,00
CREDITO C/RIT. 1001 (1627)	€ 311,61	€ 143,25
CREDITO IRPEF DL 3/2020	€ 1.009,88	€ 400,02
CREDITI PER RIMBORSI I.versoA.	€ 0,00	€ 0,00
CREDITO I.R.A.P.	€ 12.206,00	€ 7.873,00
CREDITO I.R.E.S.	€ 0,00	€ 0,00
ALTRI CREDITI verso ERARIO	€ 0,00	€ 0,00
CREDITO ADD. COMUNALE	€ 0,00	€ 0,00
IMPOSTA SOST. TFR - ACCONTO	€ 0,00	€ 264,15
CREDITO D'IMPOSTA R&S 2019	€ 0,00	€ 0,00
CREDITO D'IMPOSTA R&S 2020	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
10) da 5 per mille	€ 15.000,00	€ 28.000,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
5 PER MILLE (VALORE PRESUNTO)	€ 15.000,00	€ 28.000,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
11) imposte anticipate	€ 0,00	€ 0,00
12) verso altri	€ 77,50	€ 243,00
- entro 12 mesi	€ 77,50	€ 243,00
ALTRI CREDITI verso DIPENDENTI	€ 0,00	€ 0,00
ACCONTI SU RETRIBUZIONI/COLLABORAZIONI	€ 77,50	€ 243,00
ANTICIPI T.F.R.	€ 0,00	€ 0,00
ANTICIPI IN C/ SPESE	€ 0,00	€ 0,00
ALTRI CREDITI verso ISTITUTI PREVIDENZIALI	€ 0,00	€ 0,00
CREDITI verso I.N.A.I.L.	€ 0,00	€ 0,00
CREDITI verso INPS	€ 0,00	€ 0,00
RITENUTE SU INTERESSI ATTIVITÀ BANCARI	€ 0,00	€ 0,00
ALTRI CREDITI	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
Totale.	€ 302.498,23	€ 376.917,61
III attività finanziarie non immobilizzate		
1) partecipazioni in imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
3) altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
Totale.	€ 0,00	€ 0,00
IV disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	€ 77.821,86	€ 25.547,80
BANCA CENTRO LAZIO C/C 15311086	€ 73.341,05	€ 23.742,86
UNICREDIT C/C 104218054	€ 4.323,01	€ 1.727,14
UNICREDIT C/C 104218997	€ 157,80	€ 77,80
C/C POSTALE	€ 0,00	€ 0,00
2) assegni	€ 0,00	€ 0,00
3) denaro e valori in cassa	€ 254,05	€ 118,97
CASSA DENARO	€ 254,05	€ 118,97
CASSA VALORI BOLLATI	€ 0,00	€ 0,00
Totale.	€ 78.075,91	€ 25.666,77
Totale attivo circolante	€ 380.574,14	€ 402.584,38
D) ratei e risconti		
RATEI ATTIVI	€ 0,00	€ 0,00
RISCONTI ATTIVI	€ 3.003,97	€ 4.117,21
Totale ratei e risconti	€ 3.003,97	€ 4.117,21
TOTALE ATTIVO	€ 467.252,46	€ 502.007,20
PASSIVO	2022	2023
Totale.	€ 0,00	€ 0,00
1) riserve Statutarie	€ 0,00	€ 0,00

2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00
3) riserve vincolate destinate da terzi	€ 0,00	€ 0,00
Totale.	€ 0,00	€ 0,00
1) riserve di utili o avanzi di gestione	€ 0,00	€ 0,00
2) altre riserve	€ 238.895,54	€ 236.531,72
Totale.	€ 238.895,54	€ 236.531,72
IV) avanzo/disavanzo d'esercizio	-€ 2.363,82	€ 2.433,71
Totale patrimonio netto	€ 236.531,72	€ 238.965,43
1) fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 0,00	€ 0,00
F.DO DI QUIESCENZA	€ 0,00	€ 0,00
FONDO RINNOVO CCNL ANFFAS ONLUS	€ 0,00	€ 0,00
2) fondo per imposte, anche differite	€ 0,00	€ 0,00
F.DO IMPOSTE PER CONTENZIOSI IN ESSERE	€ 0,00	€ 0,00
F.DO IMPOSTE DIFFERITE	€ 0,00	€ 0,00
3) altri accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00
F.DO RISCHI PER CAUSE LEGALI	€ 0,00	€ 0,00
F.DO PER COSTRUZIONI - CASE FAMIGLIE	€ 0,00	€ 0,00
F.DO PER PROGETTI SPECIFICI	€ 0,00	€ 0,00
ALTRI FONDI	€ 0,00	€ 0,00
Totale fondi per rischi e oneri	€ 0,00	€ 0,00
C) trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		
F.DO T.F.R.	€ 96.050,53	€ 107.540,14
Totale Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato	€ 96.050,53	€ 107.540,14
D) debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) debiti verso banche	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
2) debiti verso altri finanziatori	€ 0,00	€ 7.787,47
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 7.787,47
FINANZIARIA FCA BANK	€ 0,00	€ 7.787,47
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	€ 52.500,00	€ 52.500,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 52.500,00	€ 52.500,00
PRESTITO SOCIO L.F. (23/05/2012) delib. C.D. 7/04/2012	€ 7.500,00	€ 7.500,00
PRESTITO SOCIO L.F. (19/01/18)	€ 20.000,00	€ 20.000,00
PRESTITO SOCIO L.F. (09/02/18)	€ 5.000,00	€ 5.000,00
PRESTITO SOCIO L.F. (06/06/18)	€ 20.000,00	€ 20.000,00
4) debiti verso enti della stessa rete associativa	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
5) debiti per erogazioni liberali condizionate	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
6) acconti	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
7) debiti verso fornitori	€ 19.461,64	€ 24.691,88
- entro 12 mesi	€ 19.461,64	€ 24.691,88
1. Fornitori	€ 19.461,64	€ 24.691,88
VODAFONE	€ 242,85	€ 65,88
SERVIZIO CARTE CARBURANTE	€ 295,03	€ 297,45
ENI	€ 1.430,03	€ 1.524,05
PE.DE.MA. - SERV PULIZIE	€ 234,24	€ 375,79
IEOPA	€ 2.196,00	€ 2.196,00
QUARESIMA R. - CARBURANTI	€ 0,00	€ 103,31
FRATTALI N. - MAT. CONS.	€ 0,00	€ 40,52
TIM	€ 0,00	€ 140,44
LAZIOLATTE	€ 0,00	€ 125,60
ELIOR RISTORAZIONE	€ 0,00	€ 1.113,61
TEMA UFFICIO	€ 0,00	€ 47,20
LUSTRISSIMI	€ 0,00	€ 72,70
TERRINONI K.	€ 2.926,00	€ 0,00
ALLEATA ASS.	€ 163,81	€ 266,36
FATTURE DA RICEVERE	€ 11.973,68	€ 18.322,97
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
1. Fornitori	€ 0,00	€ 0,00

8) debiti verso imprese controllate e collegate	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
9) debiti tributari	€ 26.563,86	€ 28.511,05
- entro 12 mesi	€ 26.563,86	€ 28.511,05
DEBITI TRIBUTARI TARI (FIUGGI)	€ 4.774,24	€ 3.788,00
DEBITI TRIBUTARI I.R.A.P.	€ 15.746,00	€ 17.064,00
ERARIO C/ RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE	€ 4.419,26	€ 5.298,73
ERARIO C/ RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	€ 660,35	€ 2.020,64
ERARIO C/ RITENUTE SU ALTRI REDDITI	€ 0,00	€ 0,00
ERARIO C/RIT. TFR COD. TRIB. 1012	€ 0,00	€ 0,00
DEBITI PER IMPOSTA SOST. TFR	€ 906,99	€ 302,53
DEBITO BONUS DL 3/20	€ 57,02	€ 37,15
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 13.825,00	€ 13.197,51
- entro 12 mesi	€ 13.825,00	€ 13.197,51
DEBITI VERSO I.N.P.S.	€ 13.242,00	€ 10.387,00
DEBITI VERSO I.N.P.S. GEST. SEPARATA	€ 583,00	€ 2.691,00
DEBITI VERSO I.N.A.I.L.	€ 0,00	€ 119,51
ALTRI ENTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	€ 0,00	€ 0,00
DEBITI VERSO INPS COLLABORATORI	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	€ 22.319,71	€ 28.813,72
- entro 12 mesi	€ 22.319,71	€ 28.813,72
DEBITI VERSO DIPENDENTI	€ 21.689,72	€ 21.442,00
SOMME PIGNORATE C/TERZI ATTO Lf15789rox - TRIB. TIVOLI	€ 0,00	€ 6.068,72
DEBITI VERSO COLLABORATORI	€ 629,99	€ 1.303,00
DEBITI VERSO COMPONENTI ORGANI SOCIALI	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
12) altri debiti	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
Totale debiti	€ 134.670,21	€ 155.501,63
E) ratei e risconti		
RATEI PASSIVI	€ 0,00	€ 0,00
RISCONTI PASSIVI	€ 0,00	€ 0,00
Totale ratei e risconti	€ 0,00	€ 0,00
	TOTALE PASSIVO	€ 467.252,46
TOTALE STATO PATRIMONIALE		€ 502.007,20

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI E COSTI

2022**2023****A) Costi e oneri da attività di interesse generale****1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci****€ 8.062,48****€ 23.848,88**

1.01.01 ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO

€ 7.981,45

€ 23.601,29

1.01.02 ACQUISTI DI MATERIALE VARIO

€ 0,00

€ 0,00

1.01.03 ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI

€ 81,03

€ 247,59

1.01.04 ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE <516,00

€ 0,00

€ 0,00

2) Servizi**€ 208.895,03****€ 243.812,85**

1.02.01 QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE

€ 1.840,00

€ 1.840,00

1.02.02 QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE

€ 139,00

€ 127,00

1.02.03 QUOTE PER ADESIONI A ORGANISMI PARALLELI

€ 0,00

€ 0,00

1.02.04 ENERGIA ELETTRICA

€ 331,23

€ 482,10

1.02.05 PULIZIA

€ 4.875,12

€ 4.943,44

1.02.06 SPESE GAS – RISCALDAMENTO – ACQUA

€ 635,00

€ 0,00

1.02.07 SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E TELEX

€ 2.342,10

€ 2.288,13

1.02.08 SPESE PER AUTOMEZZI (MANUTEN)

€ 4.618,05

€ 18.727,30

1.02.09 SPESE PER TRASPORTO

€ 28.178,25

€ 31.577,10

1.02.10 SERVIZI DI MENSA E RISTORAZIONE

€ 17.951,55

€ 17.845,70

1.02.11 PUBBLICITA' E PROMOZIONE

€ 0,00

€ 0,00

1.02.12 CANONI DI ASSISTENZA

€ 622,60

€ 713,00

1.02.13 ASSICURAZIONI DIVERSE

€ 398,12

€ 2.050,58

1.02.14 SERVIZI VARI

€ 0,00

€ 374,77

1.02.15 ASSEMBLEE ED EVENTI ISTITUZIONALI

€ 0,00

€ 0,00

1.02.16 VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI

€ 87,80

€ 900,79

1.02.17 RIMBORSI ORGANI ISTITUZIONALI

€ 0,00

€ 0,00

1.02.18 SPESE SERVIZI BANCARI / POSTALI

€ 898,50

€ 1.142,48

1.02.19 CONSULENZE VARIE (LIBERO PROFESSIONALI)

€ 19.910,42

€ 13.008,63

1.02.20 COLLABORAZIONI OCCASIONALI

€ 51.154,50

€ 68.781,49

1.02.21 COLLABORAZIONI A PROGETTO

€ 0,00

€ 0,00

1.02.22 CONSULENZE LIBERO PROFESSIONALI – ASSISTENTI SOCIALI

€ 34.059,02

€ 31.453,00

1.02.23 CONSULENZE LEGALI

€ 0,00

€ 0,00

1.02.24 ONERI SOCIALI COLLABORAZIONI A PROGETTO INPS-INAIL

€ 452,53

€ 1.406,12

1.02.25 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI

€ 0,00

€ 0,00

1.02.26 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI

€ 2.896,78

€ 0,00

1.02.27 SPESE PER PROGETTI SPECIFICI

€ 35.724,46

€ 45.211,22

1.02.28 FORMAZIONE PERSONALE

€ 1.780,00

€ 940,00

3) Godimento beni di terzi**€ 0,00****€ 0,00**

1.03.01 AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE

€ 0,00

€ 0,00

4) Per il personale**€ 369.508,44****€ 380.989,41****a). Salari e stipendi****€ 275.531,98****€ 285.236,63**

1.04.01.A RETRIBUZIONI

€ 275.531,98

€ 285.236,63

b). Oneri sociali**€ 66.291,74****€ 72.386,57**

1.04.01.B ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI

€ 66.291,74

€ 72.386,57

c). T.F.R.**€ 25.074,43****€ 20.052,12**

1.04.01.C T.F.R.	€ 23.593,68	€ 19.306,30
1.04.02.C QUOTE TFR	€ 0,00	€ 239,99
1.04.03.C INDENNITA' TFR	€ 1.480,75	€ 505,83
d). Trattamento di quiescenza e simili	€ 0,00	€ 0,00
1.04.01.D TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 0,00	€ 0,00
e). Altri costi del personale	€ 2.610,29	€ 3.314,09
1.04.01.E PREMI I.N.A.I.L.	€ 2.610,29	€ 3.314,09
1.04.02.E RIMBORSI SPESE VARI	€ 0,00	€ 0,00
1.04.03.E ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ETC)	€ 0,00	€ 0,00
5) Ammortamenti	€ 5.488,04	€ 6.810,98
a). Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 5.488,04	€ 5.769,91
1.05.01.A AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	€ 0,00	€ 0,00
1.05.02.A AMMORTAMENTO COSTI DI SVILUPPO	€ 0,00	€ 0,00
1.05.03.A AMMORTAMENTO COSTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO	€ 0,00	€ 0,00
1.05.04.A AMMORTAMENTO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	€ 0,00	€ 0,00
1.05.05.A AMMORTAMENTO AVVIAMENTO	€ 0,00	€ 0,00
1.05.06.A AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 5.488,04	€ 5.769,91
b). Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 0,00	€ 1.041,07
1.05.01.B AMM.TO ORDINARIO TERRENI E FABBRICATI	€ 0,00	€ 0,00
1.05.02.B AMM.TO ORDINARIO IMPIANTI E ATTREZZATURE	€ 0,00	€ 1.041,07
1.05.03.B AMM.TO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI	€ 0,00	€ 0,00
c). Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
d). Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo	€ 0,00	€ 0,00
6) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0,00	€ 0,00
1.06.01 ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE	€ 0,00	€ 0,00
1.06.02 ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI CONTRATTUALI	€ 0,00	€ 0,00
1.06.03 ACCANTONAMENTO FONDO PER CAUSE LEGALI	€ 0,00	€ 0,00
1.06.04 ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE DI RAPPORTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA	€ 0,00	€ 0,00
1.06.05 ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONI - CASE FAMIGLIE	€ 0,00	€ 0,00
1.06.06 ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI	€ 0,00	€ 0,00
1.06.07 ALTRO	€ 0,00	€ 0,00
7) Oneri diversi di gestione	€ 6.395,67	€ 13.098,22
1.06.01 IMPOSTE E TASSE - I.R.A.P.	€ 0,00	€ 0,00
1.06.02 IMPOSTE E TASSE - TFR	€ 0,00	€ 0,00
1.06.03 IMPOSTE E TASSE - ICI - RIFIUTI	€ 2.178,00	€ 2.207,00
1.07.04 IMPOSTA DI BOLLO - CONTRIBUTI UNIFICATI	€ 0,00	€ 0,00
1.07.05 VIDIMAZIONI LIBRI SOCIALI	€ 0,00	€ 0,00
1.07.06 SANZIONI PECUN /INTERESSI DILAZ	€ 900,80	€ 531,96
1.07.07 ARROTONDAMENTI PASSIVI	€ 29,40	€ 149,45
1.07.08 SPESE NON DEDUCIBILI	€ 0,00	€ 0,00
1.07.09 RIMBORSO ASSEMBLEARI, AMMINISTRATORI E REVISORI	€ 0,00	€ 0,00
1.07.10 SPESE DI RAPPRESENTANZA (OMAGGI ECC...)	€ 130,00	€ 0,00
1.07.11 LIBERALITA' E BENEFICENZA	€ 0,00	€ 0,00
1.07.12 VIDIMAZIONI LIBRI SOCIALI	€ 0,00	€ 0,00
1.07.13 POSTALI E VALORI BOLLATI	€ 268,90	€ 148,00
1.07.14 ABBONAMENTI E RIVISTE	€ 0,00	€ 0,00
1.07.15 ALTRI COSTI	€ 2.888,57	€ 10.061,81
8) Rimanenze iniziali	€ 0,00	€ 0,00
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00

	Totale	€ 598.349,66	€ 668.560,34
B) Costi e oneri da attività diverse			
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		€ 0,00	€ 0,00
2.01.01 ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO		€ 0,00	€ 0,00
2.01.02 ACQUISTI DI MATERIALE VARIO		€ 0,00	€ 0,00
2.01.03 ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI		€ 0,00	€ 0,00
2.01.04 ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE <516,00		€ 0,00	€ 0,00
2) Servizi		€ 0,00	€ 0,00
2.02.01 QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE		€ 0,00	€ 0,00
2.02.02 QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE		€ 0,00	€ 0,00
2.02.03 QUOTE PER ADESIONI A ORGANISMI PARALLELI		€ 0,00	€ 0,00
2.02.04 ENERGIA ELETTRICA		€ 0,00	€ 0,00
2.02.05 PULIZIA		€ 0,00	€ 0,00
2.02.06 SPESE DI RISCALDAMENTO		€ 0,00	€ 0,00
2.02.07 SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E TELEX		€ 0,00	€ 0,00
2.02.08 SPESE TRASPORTO		€ 0,00	€ 0,00
2.02.09 SPESE PER AUTOMEZZI		€ 0,00	€ 0,00
2.02.10 SERVIZI DI MENSA E RISTORAZIONE		€ 0,00	€ 0,00
2.02.11 PUBBLICITA' E PROMOZIONE		€ 0,00	€ 0,00
2.02.12 CANONI DI ASSISTENZA		€ 0,00	€ 0,00
2.02.13 ASSICURAZIONI DIVERSE		€ 0,00	€ 0,00
2.02.14 SERVIZI VARI		€ 0,00	€ 0,00
2.02.15 ASSEMBLEE ED EVENTI ISTITUZIONALI		€ 0,00	€ 0,00
2.02.16 VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI		€ 0,00	€ 0,00
2.02.17 RIMBORSI ORGANI ISTITUZIONALI		€ 0,00	€ 0,00
2.02.18 SPESE SERVIZI BANCARI		€ 0,00	€ 0,00
2.02.19 CONSULENZE VARIE (TECNICHE, NOTARILI, AMINISTRATIVE ETC)		€ 0,00	€ 0,00
2.02.20 COLLABORAZIONI OCCASIONALI		€ 0,00	€ 0,00
2.02.21 COLLABORAZIONI A PROGETTO		€ 0,00	€ 0,00
2.02.22 CONSULENZE MEDICHE		€ 0,00	€ 0,00
2.02.23 CONSULENZE LEGALI		€ 0,00	€ 0,00
2.02.24 ONERI SOCIALI COLLABORAZIONI A PROGETTO		€ 0,00	€ 0,00
2.02.25 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI		€ 0,00	€ 0,00
2.02.26 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI		€ 0,00	€ 0,00
2.02.27 SPESE PER PROGETTI SPECIFICI		€ 0,00	€ 0,00
3) Godimento beni di terzi		€ 0,00	€ 0,00
2.03.01 AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE		€ 0,00	€ 0,00
4) Personale		€ 0,00	€ 0,00
a). Salari e stipendi		€ 0,00	€ 0,00
2.04.01.A RETRIBUZIONI		€ 0,00	€ 0,00
b). Oneri sociali		€ 0,00	€ 0,00
2.04.01.B ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI		€ 0,00	€ 0,00
c). T.F.R.		€ 0,00	€ 0,00
2.04.01.C T.F.R.		€ 0,00	€ 0,00
d). Trattamento di quiescenza e simili		€ 0,00	€ 0,00
3.04.01.D TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI		€ 0,00	€ 0,00
e). Altri costi del personale		€ 0,00	€ 0,00
3.04.01.E PREMI I.N.A.I.L.		€ 0,00	€ 0,00
3.04.02.E RIMBORSI SPESE VARI		€ 0,00	€ 0,00
3.04.03.E ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ETC)		€ 0,00	€ 0,00
5) Ammortamenti		€ 0,00	€ 0,00

a). Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00
2.05.01.A AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	€ 0,00	€ 0,00
2.05.02.A AMMORTAMENTO COSTI DI SVILUPPO	€ 0,00	€ 0,00
2.05.03.A AMMORTAMENTO COSTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO	€ 0,00	€ 0,00
2.05.04.A AMMORTAMENTO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	€ 0,00	€ 0,00
2.05.05.A AMMORTAMENTO AVVIAMENTO	€ 0,00	€ 0,00
2.05.06.A AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 0,00	€ 0,00
b). Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 0,00	€ 0,00
2.05.01.B AMM.TO ORDINARIO TERRENI E FABBRICATI	€ 0,00	€ 0,00
2.05.02.B AMM.TO ORDINARIO IMPIANTI E ATTREZZATURE	€ 0,00	€ 0,00
2.05.03.B AMM.TO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI	€ 0,00	€ 0,00
c). Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
d). Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo	€ 0,00	€ 0,00
6) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0,00	€ 0,00
2.06.01 ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE	€ 0,00	€ 0,00
2.06.02 ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI CONTRATTUALI	€ 0,00	€ 0,00
2.06.03 ACCANTONAMENTO FONDO PER CAUSE LEGALI	€ 0,00	€ 0,00
2.06.04 ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE DI RAPPORTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA		
2.06.05 ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONI - CASE FAMIGLIE	€ 0,00	€ 0,00
2.06.06 ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI	€ 0,00	€ 0,00
2.06.07 ALTRO	€ 0,00	€ 0,00
7) Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00
2.07.02 IMPOSTE E TASSE - I.R.E.S.	€ 0,00	€ 0,00
2.07.03 IMPOSTE COMUNALI - ICI - TASSA RIFIUTI	€ 0,00	€ 0,00
2.07.04 DIRITTO ANNUALE CCIAA	€ 0,00	€ 0,00
2.07.05 IMPOSTA DI REGISTRO	€ 0,00	€ 0,00
2.07.06 IMPOSTA DI BOLLO - CONTRIBUTI UNIFICATI	€ 0,00	€ 0,00
2.07.07 VIDIMAZIONI LIBRI SOCIALI	€ 0,00	€ 0,00
2.07.08 SANZIONI AMMINISTRATIVE	€ 0,00	€ 0,00
2.07.09 ARROTONDAMENTI PASSIVI	€ 0,00	€ 0,00
2.07.10 SPESE NON DEDUCIBILI	€ 0,00	€ 0,00
2.07.11 RIMBORSO ASSEMBLEARI, AMMINISTRATORI E REVISORI	€ 0,00	€ 0,00
2.07.12 SPESE DI RAPPRESENTANZA (OMAGGI ECC...)	€ 0,00	€ 0,00
2.07.13 LIBERALITA' E BENEFICENZA	€ 0,00	€ 0,00
2.07.14 VIDIMAZIONI LIBRI SOCIALI	€ 0,00	€ 0,00
2.07.15 POSTALI E VALORI BOLLATI	€ 0,00	€ 0,00
2.07.16 ABBONAMENTI E RIVISTE	€ 0,00	€ 0,00
2.07.17 ALTRI COSTI	€ 0,00	€ 0,00
8) Rimanenze iniziali	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01. RACCOLTA FONDI 1	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01.01 ONERI PER ACQUISTO BENI	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01.02 ONERI PER ACQUISTO SERVIZI	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01.03 ONERI PER NOLEGGI, AFFITTI O UTILIZZO ATTREZZATURE	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01.04 ONERI PROMOZIONALI PER LA RACCOLTA	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01.05 ONERI PER LAVORO AUTONOMO O DIPENDENTE	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01.06 ONERI PER RIMBORSI A VOLONTARI	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01.07 ALTRI ONERI	€ 0,00	€ 0,00

3.01.02 RACCOLTA FONDI 2	€ 0,00	€ 0,00
3.01.03 RACCOLTA FONDI 3	€ 0,00	€ 0,00
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01 RACCOLTA FONDI 1	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01.01 ONERI PER ACQUISTO BENI	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01.02 ONERI PER ACQUISTO SERVIZI	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01.03 ONERI PER NOLEGGI, AFFITTI O UTILIZZO ATTREZZATURE	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01.04 ONERI PROMOZIONALI PER LA RACCOLTA	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01.05 ONERI PER LAVORO AUTONOMO O DIPENDENTE	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01.06 ONERI PER RIMBORSI A VOLONTARI	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01.07 ALTRI ONERI	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02 RACCOLTA FONDI 2	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02.01 ONERI PER ACQUISTO BENI	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02.02 ONERI PER ACQUISTO SERVIZI	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02.03 ONERI PER NOLEGGI, AFFITTI O UTILIZZO ATTREZZATURE	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02.04 ONERI PROMOZIONALI PER LA RACCOLTA	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02.05 ONERI PER LAVORO AUTONOMO O DIPENDENTE	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02.06 ONERI PER RIMBORSI A VOLONTARI	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02.07 ALTRI ONERI	€ 0,00	€ 0,00
3.02.03 RACCOLTA FONDI 3	€ 0,00	€ 0,00
3) Altri oneri	€ 0,00	€ 0,00
3.03.01 ATTIVITA' GENERALI DI PROMOZIONE	€ 0,00	€ 0,00
3.03.02 ALTRI ONERI	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Su rapporti bancari	€ 610,05	€ 813,02
4.01.01 INTERESSI PASSIVI	€ 610,05	€ 813,02
4.01.02 RESTITUZIONE QUOTA CAPITALE	€ 0,00	€ 0,00
2) Su prestiti	€ 0,00	€ 0,00
4.02.01 INTERESSI PASSIVI	€ 0,00	€ 0,00
4.02.02 RESTITUZIONE QUOTA CAPITALE	€ 0,00	€ 0,00
3) Da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00
4.03.01 MANUTENZIONI ORDINARIE	€ 0,00	€ 0,00
4.03.02 MANUTENZIONI STRAORDINARIE	€ 0,00	€ 0,00
4.03.03 MINUSVALENZE	€ 0,00	€ 0,00
4) Da altri patrimoni immobiliari	€ 0,00	€ 0,00
4.04.01 MANUTENZIONI ORDINARIE	€ 0,00	€ 0,00
4.04.02 MANUTENZIONI STRAORDINARIE	€ 0,00	€ 0,00
4.04.03 MINUSVALENZE	€ 0,00	€ 0,00
5) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0,00	€ 0,00
4.05.01 ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE	€ 0,00	€ 0,00
4.05.02 ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI CONTRATTUALI	€ 0,00	€ 0,00
4.05.03 ACCANTONAMENTO FONDO PER CAUSE LEGALI	€ 0,00	€ 0,00
4.05.04 ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE DI RAPPORTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA	€ 0,00	€ 0,00
4.05.05 ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONI - CASE FAMIGLIE	€ 0,00	€ 0,00
4.05.06 ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI	€ 0,00	€ 0,00
4.05.07 ALTRO	€ 0,00	€ 0,00
6) Altri oneri	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 610,05	€ 813,02
E) Costi e oneri di supporto generale		

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	€ 0,00	€ 0,00
5.01.01 ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO	€ 0,00	€ 0,00
5.01.02 ACQUISTI DI MATERIALE VARIO	€ 0,00	€ 0,00
5.01.03 ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI	€ 0,00	€ 0,00
5.01.04 ACQUISTI DI BENI STRUMENTALI DI VALORE <516,00	€ 0,00	€ 0,00
2) Servizi	€ 0,00	€ 0,00
5.02.01 QUOTE SOCIALI - SEDE NAZIONALE	€ 0,00	€ 0,00
5.02.02 QUOTE SOCIALI - SEDE REGIONALE	€ 0,00	€ 0,00
5.02.03 QUOTE PER ADESIONI A ORGANISMI PARALLELI	€ 0,00	€ 0,00
5.02.04 ENERGIA ELETTRICA	€ 0,00	€ 0,00
5.02.05 PULIZIA	€ 0,00	€ 0,00
5.02.06 SPESE DI RISCALDAMENTO	€ 0,00	€ 0,00
5.02.07 SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E TELEX	€ 0,00	€ 0,00
5.02.08 SPESE TRASPORTO	€ 0,00	€ 0,00
5.02.09 SPESE PER AUTOMEZZI	€ 0,00	€ 0,00
5.02.10 SERVIZI DI MENSA E RISTORAZIONE	€ 0,00	€ 0,00
5.02.11 PUBBLICITA' E PROMOZIONE	€ 0,00	€ 0,00
5.02.12 CANONI DI ASSISTENZA	€ 0,00	€ 0,00
5.02.13 ASSICURAZIONI DIVERSE	€ 0,00	€ 0,00
5.02.14 SERVIZI VARI	€ 0,00	€ 0,00
5.02.15 ASSEMBLEE ED EVENTI ISTITUZIONALI	€ 0,00	€ 0,00
5.02.16 VIAGGI, SOGGIORNO E RIMBORSI VARI	€ 0,00	€ 0,00
5.02.17 RIMBORSI ORGANI ISTITUZIONALI	€ 0,00	€ 0,00
5.02.18 SPESE SERVIZI BANCARI	€ 0,00	€ 0,00
5.02.19 CONSULENZE VARIE (TECNICHE, NOTARILI, AMINISTRATIVE ETC)	€ 0,00	€ 0,00
5.02.20 COLLABORAZIONI OCCASIONALI	€ 0,00	€ 0,00
5.02.21 COLLABORAZIONI A PROGETTO	€ 0,00	€ 0,00
5.02.22 CONSULENZE MEDICHE	€ 0,00	€ 0,00
5.02.23 CONSULENZE LEGALI	€ 0,00	€ 0,00
5.02.24 ONERI SOCIALI COLLABORAZIONI A PROGETTO	€ 0,00	€ 0,00
5.02.25 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI IMMOBILI	€ 0,00	€ 0,00
5.02.26 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI	€ 0,00	€ 0,00
5.02.27 SPESE PER PROGETTI SPECIFICI	€ 0,00	€ 0,00
3) Godimento beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00
5.03.01 AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE	€ 0,00	€ 0,00
4) Personale	€ 0,00	€ 0,00
a). Salari e stipendi	€ 0,00	€ 0,00
5.04.01.A RETRIBUZIONI	€ 0,00	€ 0,00
b). Oneri sociali	€ 0,00	€ 0,00
5.04.01.B ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI	€ 0,00	€ 0,00
c). T.F.R.	€ 0,00	€ 0,00
5.04.01.C T.F.R.	€ 0,00	€ 0,00
d). Trattamento di quiescenza e simili	€ 0,00	€ 0,00
5.04.01.D TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI	€ 0,00	€ 0,00
e). Altri costi del personale	€ 0,00	€ 0,00
5.04.01.E PREMI I.N.A.I.L.	€ 0,00	€ 0,00
5.04.02.E RIMBORSI SPESE VARI	€ 0,00	€ 0,00
5.04.03.E ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ETC)	€ 0,00	€ 0,00
5) Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00
a). Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00
5.05.01.A AMMORTAMENTO COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	€ 0,00	€ 0,00

5.05.02.A AMMORTAMENTO COSTI DI SVILUPPO	€ 0,00	€ 0,00
5.05.03.A AMMORTAMENTO COSTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E DIRITTI DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO	€ 0,00	€ 0,00
5.05.04.A AMMORTAMENTO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	€ 0,00	€ 0,00
5.05.05.A AMMORTAMENTO AVVIAMENTO	€ 0,00	€ 0,00
5.05.06.A AMMORTAMENTO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 0,00	€ 0,00
b). Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 0,00	€ 0,00
5.05.01.B AMM.TO ORDINARIO TERRENI E FABBRICATI	€ 0,00	€ 0,00
5.05.02.B AMM.TO ORDINARIO IMPIANTI E ATTREZZATURE	€ 0,00	€ 0,00
5.05.03.B AMM.TO ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	€ 0,00	€ 0,00
5.05.04.B AMM.TO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI	€ 0,00	€ 0,00
c). Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00
0	€ 0,00	€ 0,00
6) Accantonamenti per rischi e oneri	€ 0,00	€ 0,00
6.06.01 ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE	€ 0,00	€ 0,00
6.06.02 ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI CONTRATTUALI	€ 0,00	€ 0,00
6.06.03 ACCANTONAMENTO FONDO PER CAUSE LEGALI	€ 0,00	€ 0,00
6.06.04 ACCANTONAMENTO PER CESSAZIONE DI RAPPORTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA	€ 0,00	€ 0,00
6.06.05 ACCANTONAMENTO FONDO PER COSTRUZIONI - CASE FAMIGLIE	€ 0,00	€ 0,00
6.06.06 ACCANTONAMENTO FONDO PER PROGETTI SPECIFICI	€ 0,00	€ 0,00
6.06.07 ALTRO	€ 0,00	€ 0,00
7) Altri oneri	€ 0,00	€ 0,00
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00
Imposte	€ 0,00	€ 0,00
8.01 IMPOSTE E TASSE - I.R.E.S.	€ 0,00	€ 0,00
8.01 IMPOSTE E TASSE - I.R.A.P.	€ 15.746,00	€ 17.064,00
Avanzo d'esercizio	€ 0,00	€ 2.433,71
Totale oneri e costi	€ 614.705,71	€ 688.871,07
PROVENTI E RICAVI	2022	2023
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Proventi da quote associative e apporti fondatori	€ 672,00	€ 1.358,00
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	€ 0,00	€ 0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ 0,00	€ 0,00
4) Erogazioni liberali	€ 2.244,50	€ 28.536,50
5) Proventi del 5 per mille	€ 34.286,74	€ 28.000,00
6) Contributi da soggetti privati	€ 89.372,40	€ 197.566,00
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ 4.049,18	€ 0,00
8) Contributi da enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00
9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 460.797,82	€ 427.083,66
10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ 0,00	€ 0,00
11) Rimanenze finali	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 591.422,64	€ 682.544,16
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ 0,00	€ 0,00
2) Contributi da soggetti privati	€ 0,00	€ 0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ 0,00	€ 0,00
4) Contributi da enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00

5) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00
6) Altri ricavi, rendite e proventi	€ 20.919,23	€ 6.326,91
7) Rimanenze finali	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 20.919,23	€ 6.326,91
C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi		
1) Ricavi per raccolte fondi abituali	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01 RACCOLTA FONDI 1	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01.01 LIBERALITA' MONETARIE	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01.02 VALORE DI MERCATO LIBERALITA' NON MONETARIE	€ 0,00	€ 0,00
3.01.01.03 ALTRI PROVENTI	€ 0,00	€ 0,00
3.01.02 RACCOLTA FONDI 2	€ 0,00	€ 0,00
3.01.03 RACCOLTA FONDI 3	€ 0,00	€ 0,00
2) Ricavi per raccolte fondi occasionali	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01 RACCOLTA FONDI 1	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01.01 LIBERALITA' MONETARIE	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01.02 VALORE DI MERCATO LIBERALITA' NON MONETARIE	€ 0,00	€ 0,00
3.02.01.03 ALTRI PROVENTI	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02 RACCOLTA FONDI 2	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02.01 LIBERALITA' MONETARIE	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02.02 VALORE DI MERCATO LIBERALITA' NON MONETARIE	€ 0,00	€ 0,00
3.02.02.03 ALTRI PROVENTI	€ 0,00	€ 0,00
3.02.03 RACCOLTA FONDI 3	€ 0,00	€ 0,00
3) Altri Ricavi	€ 0,00	€ 0,00
3.03.01 ATTIVITA' GENERALI DI PROMOZIONE	€ 0,00	€ 0,00
3.03.02 ALTRI RICAVI	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00
D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Da rapporti bancari	€ 0,02	€ 0,00
2) Da altri investimenti finanziari	€ 0,00	€ 0,00
4.02.01 INTERESSI ATTIVI	€ 0,00	€ 0,00
4.02.02 ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 0,00	€ 0,00
3) Da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00
4.03.01 LOCAZIONI ATTIVE	€ 0,00	€ 0,00
4.03.02 PLUSVALENZE	€ 0,00	€ 0,00
4) Da altri beni patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00
4.04.01 LOCAZIONI ATTIVE	€ 0,00	€ 0,00
4.04.02 PLUSVALENZE	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,02	€ 0,00
E) Proventi di supporto generale		
5.01. Proventi da distacco del personale	€ 0,00	€ 0,00
5.01.01 DISTACCO PRESSO ENTE 1	€ 0,00	€ 0,00
5.01.01 DISTACCO PRESSO ENTE 2	€ 0,00	€ 0,00
5.02. Altri proventi di supporto generale	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00
Disavanzo d'esercizio	€ 2.363,82	€ 0,00
Totale proventi e ricavi	€ 614.705,71	€ 688.871,07

PROSPETTO CONTRIBUTI PUBBLICI*(MINISTERO DEL LAVORO E DELLE POLITICHE SOCIALI CIRCOLARE 2/2019)*

ENTE	STANZIATO	INCASSATO 2022	INCASSATO 2023	RESIDUO
ASL RM5 - CONTR SOGG. MARE 2021	60.000,00	60.000,00	-	-
ASL RM5 - CONTR SOGG. MARE 2023	26.000,00	-	-	26.000,00
COMUNE DI FIUGGI "SERV. ASS. SOCIALI" 2021	35.482,56	28.715,04	6.767,52	-
COMUNE DI FIUGGI "SERV. ASS. SOCIALI" 2022	34.648,06	-	34.648,06	-
COMUNE DI FIUGGI "SERV. ASS. SOCIALI" 2023	32.292,00	-	-	32.292,00
COMUNE DI FIUGGI "CHRISTMAS VILLAGE"	2.000,00	2.000,00	-	-
COMUNE DI FIUGGI "PREST SOCIO-ASSIST. INTEGR."	1.500,00	-	1.500,00	-
COMUNE DI ALATI "VITA INDIPENDENTE"	6.071,25	6.071,25	-	-
DISTRETTO RM5.4 - COMUNE DI SUBIACO "SERV. CDH 2022"	299.157,86	213.599,54	85.558,32	-
DISTRETTO RM5.4 - COMUNE DI SUBIACO "SERV. CDH 2023"	260.642,90	-	204.150,00	56.492,90
DISTRETTO RM5.4 - COMUNE DI SUBIACO "SERV. HCP"	1.618,00	-	-	1.618,00
DISTRETTO A "SERV. HCP"	3.139,00	-	3.139,00	-
DISTRETTO A /COM. DI FIUGGI CDH 2020	57.600,00	11.520,00	46.080,00	-
DISTRETTO A /COM. DI FIUGGI CDH 2021	57.600,00	11.520,00	-	46.080,00
DISTRETTO A /COM. DI FIUGGI CDH 2022	60.480,00	-	14.400,00	46.080,00
DISTRETTO A /COM. DI FIUGGI CDH 2023	85.500,00	-	6.600,00	78.900,00
PARCO M. SIMBRUINI "PARCO DELLE MERAVIGLIE"	1.500,00	1.500,00	-	-
REGIONE LAZIO "COMUNITA' SOLIDALI 2020"	40.245,77	35.031,11	5.214,66	-
REGIONE LAZIO CONTRIB. "E-FAMILY"	24.452,00	24.452,00	-	-

RELAZIONE DI MISSIONE DELL'ESERCIZIO 2023

A. PREMESSA

Il Bilancio relativo all'esercizio 2023, di cui la presente Relazione è parte integrante, è redatto in applicazione dell'art. 13, commi 1 e 2, del D. Lgs 3 luglio 2017 e del D.M. 5 marzo 2020 secondo il criterio di competenza economica e, in particolare, segue la struttura obbligatoria prevista dal Modello C dell'Allegato approvato dal citato D.M. Quindi da un lato illustra le poste dello stato patrimoniale e del rendiconto gestionale e dall'altro le modalità di perseguimento da parte dell'Ente delle finalità statutarie.

Il risultato di esercizio è stato conseguito inserendo tra i proventi il gettito del contributo 5 per mille valutato sulla delle esperienze degli anni precedenti per € 28.000,00.

L'Ente adotta questo schema di bilancio in quanto non svolge in via prevalente attività in forma d'impresa commerciale.

Il presente Bilancio è conforme alle clausole, ai principi generali e ai criteri di valutazione previsti per il bilancio dagli articoli 2423, 2423-bis e 2426 del Codice civile, nonché ai principi contabili nazionali emanati dall'Organismo Italiano di contabilità (di seguito OIC), come integrati con lo specifico principio dedicato al Terzo settore.

Esso rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente e il risultato economico dell'esercizio e viene espresso in unità di euro, senza cifre decimali.

B. CLAUSOLE, PRINCIPI E CRITERI DI VALUTAZIONE PREVISTI DAL CODICE CIVILE

Gli amministratori con riferimento alla previsione dell'art. 2423 sul principio di rilevanza precisano di non aver applicato deroghe agli obblighi di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa.

Gli amministratori confermano che sono stati osservati i seguenti principi previsti dall'art. 2423-bis c.c.:

- 1) La valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- 2) La rilevazione e presentazione delle voci è effettuata tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto;
- 3) Si sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- 4) Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento;
- 5) Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- 6) Gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- 7) I criteri di valutazione non sono modificati rispetto al precedente esercizio salvo deroghe consentite in casi eccezionali.

Si precisa, per quanto attiene al punto 1), che la verifica della continuità dell'attività è stata effettuata dall'organo amministrativo con una valutazione che ha fatto riferimento almeno al periodo di un anno dalla chiusura dell'esercizio a cui questo bilancio si riferisce .

Con riferimento al punto 7) si conferma che non vi è stata deroga alla costanza dei criteri di valutazione .

Per quanto riguarda i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 c.c. se ne riassume di seguito sinteticamente le modalità di applicazione.

IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del Codice civile.

L'immobilizzazione, che alla data di chiusura dell'esercizio sia durevolmente di valore inferiore, è corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario.

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene.

Nel costo dei beni non è stata imputata alcuna quota di interessi passivi.

Le immobilizzazioni materiali esistenti e funzionanti alla data di chiusura dell'esercizio sono sistematicamente ammortizzate a quote costanti sulla base di aliquote economiche-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzazione del singolo cespite e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte in funzione del periodo di utilizzo dei beni.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio. Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

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

Impianti, macchinario da 4% a 20%

Attrezzature industriali e commerciali 20% Altri beni: 15%

Automezzi e mezzi di trasporto interno da 20% a 25%

Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati da 12% a 20%

Nel caso in cui, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata; se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione, viene ripristinato il valore originario.

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale.

All'Ente, nel corso dell'esercizio non sono stati concessi contributi in conto impianti

Le immobilizzazioni immateriali in corso e gli anticipi ai fornitori sono iscritti nell'attivo sulla base del costo sostenuto comprese le spese direttamente imputabili.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

PARTECIPAZIONI

L'Ente non detiene partecipazioni

CREDITI

I crediti sono valutati secondo il valore di presumibile realizzo

Per quanto riguarda l'applicazione del criterio del costo ammortizzato si precisa quanto segue: non applicato

ALTRI TITOLI

L'Ente non detiene titoli

ATTIVO CIRCOLANTE

RIMANENZE

A fine esercizio l'Ente non presenta categorie di rimanenze.

CREDITI

I crediti sono valutati secondo il valore di presumibile realizzo

ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Queste attività finanziarie sono costituite da:

Il criterio di valutazione applicato è il seguente:

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

RATEI E RISCOINTI ATTIVI E PASSIVI

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico, costituiscono quote di costi e ricavi comuni a due o più esercizi.

PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto rappresenta idealmente la differenza tra le attività e le passività. Il passivo è suddiviso tra: fondo di dotazione identificato nel fondo iniziale dell'ente.

patrimonio vincolato, che è rappresentato dalle riserve statutarie e dalle riserve che nel corso dell'esercizio e degli esercizi antecedenti sono state oggetto di un vincolo d'utilizzo, stabilito internamente o esternamente, ancora presente alla data di riferimento del bilancio;

patrimonio libero, che è rappresentato dagli avanzi di gestione generati nell'esercizio o negli esercizi precedenti privi di vincoli d'utilizzo.

FONDI PER RISCHI E ONERI

Sono istituiti 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. Gli stanziamenti riflettono la miglior stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

DEBITI

I debiti sono valutati secondo il valore nominale, aumentato degli eventuali oneri da sostenere per la loro estinzione.

RENDICONTO GESTIONALE

COSTI E PROVENTI/RICAVI

I costi e i proventi/ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

I ricavi relativi alle prestazioni di servizi sono iscritti in bilancio nel momento in cui la prestazione viene effettivamente eseguita.

EROGAZIONI LIBERALI

Le erogazioni liberali sono iscritte tra i proventi della sezione C del rendiconto gestionale nella misura in cui sono libere da vincoli di destinazione o condizioni. Quelle acquisite nell'esercizio ma sottoposte a condizione sono iscritte tra i debiti e quelle vincolate, sia per disposizione del terzo disponente sia per scelta dell'organo amministrativo, sono inserite tra le riserve vincolate del patrimonio non disponibile. Entrambe le categorie vengono rilasciate al rendiconto solo quando viene realizzata la condizione o soddisfatta la destinazione impressa.

DIVIDENDI

non sussistono dividendi

IMPOSTE

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

C. PRINCIPI CONTABILI

Al presente bilancio sono stati applicati i principi contabili emanati dall'OIC, in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale che caratterizzano l'Ente, e in particolare lo specifico principio contabile dedicato al Terzo settore emanato nel gennaio del 2022 ed emendato nel marzo del 2023.

SCHEMI DI STATO PATRIMONIALE E DI RENDICONTO GESTIONALE

Per quanto riguarda l'utilizzo degli schemi obbligatori di Stato patrimoniale e di Rendiconto gestionale previsti dal D.M. 5 marzo 2020 si conferma che essi non sono stati adattati secondo le possibilità ammesse dallo stesso decreto.

Sono state omesse negli schemi le voci precedute da numeri arabi o lettere minuscole prive di valori in entrambi gli esercizi considerati.

1. INFORMAZIONI GENERALI SULL'ENTE

Anffas Subiaco ETS, ha perseguito nell'esercizio la propria missione statutaria consistente nello svolgimento di attività di interesse generale di tipo solidaristico e di utilità sociale. La missione si è concretizzata nell'esercizio, come nei precedenti, nello svolgimento delle seguenti attività di interesse generale:

- La gestione di n. 3 Centri Diurni per persone adulte con disabilità (Subiaco, Olevano Romano e Fiuggi)
- La prestazione di servizi di assistenza personale, di accoglienza e informazione.

Anffas Subiaco ETS ha sede legale in Subiaco via San Francesco n. 1, dove sono collocati anche gli uffici amministrativi e la gestione delle seguenti attività: Centro Diurno, tirocini per OSS, servizio di pubblica utilità (messa alla prova)

L'Ente detiene inoltre le seguenti sedi secondarie:

- Sede secondaria di Olevano Romano, dove viene svolta l'attività di Centro Diurno, tirocini per OSS, servizio di pubblica utilità (messa alla prova)
- Sede secondaria di Fiuggi, dove viene svolta l'attività di Centro Diurno, tirocini per OSS, servizio di pubblica utilità (messa alla prova)

L'Ente è iscritto nel Registro Unico del Terzo Settore presso il Runt della regione Lazio, nella sezione Altri Enti, con la qualifica di ETS non commerciale ed è altresì iscritto tra i percettori del gettito del 5 per mille IRPEF.

L'Ente aderisce alla rete associativa costituita da Anffas Nazionale ETS-APS.

Nel corso dell'esercizio si sono tenute n. 6 riunioni di Consiglio Direttivo (2/5, 1/10, 15/10, 16/10, 15/11, 15/12) e n. 2 Assemblee dei Soci (28/06,10/11)

2. ESAME DELLE VOCI DI BILANCIO

Per i criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione dei valori non espressi all'origine in moneta avente corso legale nello Stato, si rinvia a quanto indicato nel precedente paragrafo B. Per l'indicazione di eventuali accorpamenti ed eliminazioni delle voci di bilancio rispetto al modello previsto dal DM 5.3.2020 si rinvia al precedente paragrafo B.

Si indicano e commentano nelle tabelle seguenti le variazioni intervenute nei valori delle poste dello stato patrimoniale tra l'esercizio precedente e quello di riferimento.

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi d'impianto e ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto e su opera dell'ingegno	Concessioni, Licenze, marchi e simili
Valore di inizio esercizio				
Costo	38.289,40			
Ammortamenti (Fondo ammortamento)				
Valore di bilancio	38.289,40			
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	,00			
Decrementi per cessioni	,00			
Totale variazioni	,00			
Valore di fine esercizio				
Costo	38.289,40			
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	5.769,91			
Valore di bilancio	32519,49			

	Avviamento	Immobilizzazioni in corso e acconti	Altre	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio				
Costo				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)				
Valore di bilancio				
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni				
Decrementi per cessioni				
Totale variazioni				
Valore di fine esercizio				
Costo				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)				
Valore di bilancio				

Commento: i costi indicati si riferiscono alle spese di ristrutturazione dei locali che Anffas Subiaco detiene a titolo gratuito a Fiuggi, dove svolge il servizio di Centro Diurno Adulti.

Per informazioni sui criteri di valutazione si rimanda al paragrafo B della presente relazione di missione.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinari	Attrezzatura	Altri beni	Immobilizzazioni in corso e acconti	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo		35.006,00	8.258,79			
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		,00	0			
Valore di bilancio		35.006,00	0			
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni		20.200,00	0			
Decrementi per cessioni		-7.682,00	0			
Totale variazioni		-12.518,00	0			
Valore di fine esercizio						
Costo		47.525,00	8.258,79			
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		-1.041,07				
Valore di bilancio		46.484,00	8.258,79			

Commento:

- le immobilizzazioni materiali hanno subito variazioni a seguito della rottamazione dell'automezzo Renault Trafic DT081DN, dell'acquisto dell'automezzo Fiat Panda GN189PE e al ricevimento in donazione degli automezzi Renault Kangoo CM720YK e Fiat Punto DJ281XF.

Per informazioni sui criteri di valutazione si rimanda al paragrafo B della presente relazione di missione.

OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA

L'Ente detiene in locazione.....

Le immobilizzazioni materiali condotte in leasing finanziario sono iscritte in bilancio secondo il metodo patrimoniale. In relazione alla esigua rilevanza degli effetti che si determinerebbero sia sul patrimonio che sul risultato economico se si fosse adottato il metodo di rilevazione finanziario, nella presente relazione non si ritiene di dover fornire *(Oppure: si forniscono di seguito le informazioni richieste dall'art. 2427, punto 22), del Cod. civ.)*

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo				
Valore di bilancio				
Variazioni nell'esercizio				
Acquisizioni o aumenti effettuati nell'esercizio				
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Totale variazioni				
Valore di fine esercizio				
Costo				
Svalutazioni				
Valore di bilancio				

Commento:

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio o
Crediti immobilizzati verso imprese controllate				
Crediti immobilizzati verso imprese collegate				
Crediti immobilizzati verso altri ETS				
Crediti immobilizzati verso altri				
Totale crediti immobilizzati				

Commento:

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Totale							

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese collegate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Totale							

Dettaglio del valore delle partecipazioni immobilizzate in altre imprese

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in %	Valore a bilancio o corrispondente credito
Totale							

Dettaglio del valore degli altri titoli

Denominazione ed emittente	Stato di residenza dell'emittente	Valore nominale in euro	Scadenza del titolo	Cedola	Valore di sottoscrizione in euro	Valore a bilancio in euro
Totale						

Valore delle immobilizzazioni finanziarie e fair value

Per quanto riguarda il rapporto tra il fair value delle immobilizzazioni finanziarie costituenti strumenti finanziari ai sensi dell'art. 2427-bis del Cod. Civ. si dichiara quanto segue

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

Area geografica	Crediti immobilizzati verso controllate	Totale crediti immobilizzati
Totale		

ATTIVO CIRCOLANTE

Rimanenze

Sono rappresentate da:

I criteri di valutazione adottati per i quali si rimanda la precedente paragrafo B non sono variati rispetto all'esercizio precedente (*Oppure sono variati con le seguenti modalità ed effetti sul risultato economico.....*).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Materie prime, sussidiarie e di consumo			
Prodotti in corso di lavorazione o semilavorati			
Lavori in corso su ordinazione			

Prodotti finiti e merci			
Totale rimanenze			

Commento:

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso utenti e clienti	4.283,39	-183,39	44.700,00		
Crediti verso associate e fondatori					
Crediti verso enti pubblici	269.609,85	60.284,34	289.294,19		
Crediti verso soggetti private per contributi		6.000,00	6.000,00		
Crediti verso enti della stessa rete associativa					
Crediti verso altri ETS					
Crediti verso imprese controlate					
Crediti verso imprese collegate					
Crediti tributari	13.527,49	-5.501,24	8.026,25		
Crediti 5 per mille val. presunto	15.000,00	5.000,00	28.000,00		
Attività per imposte anticipate			,00		
Crediti verso altri	77,50	165,50	243,00		
Totale crediti	302.498,23	73.765,21	376.263,44		

I crediti verso utenti e clienti iscritti per euro 44.700,00 sono costituiti da fornitura di servizi di assistenza alla persona;

i crediti verso soggetti privati iscritti per euro 6.000,00 riguardano il contributo per la collaborazione al progetto "Rete solidale Ciociaria 3,0"

I crediti verso gli enti pubblici iscritti per euro 289.294,19 derivano da gestione di servizi in convenzione; Anffas Subiaco ETS, non vanta crediti verso la rete associativa di appartenenza o verso altri ETS

I crediti tributari si riferiscono a crediti Irap e Irpef

Sono presenti crediti per il contributo 5 per mille IRPEF anno finanziario 2023, stimato in euro 28.000,00

La voce crediti verso altri si riferisce ad acconto su collaborazione occasionale

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	ITALIA	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	ITALIA	100,00%
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	ITALIA	100,00%
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante		
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	ITALIA	100,00%
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	ITALIA	373250,61

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	77.821,86	-52.274,06	25.547,80
Denaro e altri valori in cassa	254,05	-135,08	118,97
Totale disponibilità liquide	78.075,91	-52.409,14	25.666,77

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei attivi	,00	,00	,00
Risconti attivi	3.003,97	1.113,24	4.117,21
Totale ratei e risconti attivi	3.003,97	1.113,24	4.117,21

La voce **ratei attivi** si riferisce a ricavi o proventi di competenza dell'esercizio che avranno manifestazione finanziaria negli esercizi successivi. Voce non presente in bilancio

La voce **risconti attivi** si riferisce a costi di competenza futura che hanno già avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio corrente. In particolare, la voce comprende risconti attivi da polizze assicurative

Nel corso dell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuna voce dell'attivo dello stato patrimoniale.

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Fondo di dotazione dell'ente	236.531,72			2.433,71	238.965,43
Patrimonio vincolato	,00	,00	,00	,00	,00
Riserve statutarie	,00	,00	,00	,00	,00
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	,00	,00	,00	,00	,00
Riserve vincolate destinate a terzi	,00	,00	,00	,00	,00
Totale patrimonio vincolato	,00	,00	,00	,00	,00
Patrimonio libero		,00	,00	,00	,00
Riserve di utili o avanzi di gestione				,00	,00
Altre riserve	,00	,00	,00	,00	,00
Totale patrimonio libero	,00	,00	,00	,00	,00
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	,00	,00	,00	2.433,71	,00
Totale patrimonio netto	236.531,72	,00	0	2.433,71	238.965,43

Dettaglio delle riserve vincolate

Descrizione	Importo	Natura del vincolo
Totale		

Commento:

PASSIVITÀ

Fondi per rischi e oneri

	Fondi di quiescenze e simili	Fondo per imposte anche differite	Fondi per altri rischi e oneri	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				
Variazioni nell'esercizio				
Accantonamento nell'esercizio				
Prelievo dell'esercizio				
Totale variazioni				
Valore di fine esercizio				

Commento:

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	96.050,53
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	11.489,61
Utilizzo nell'esercizio	,00
Totale variazioni	11.489,61
Valore di fine esercizio	107.540,14

Commento: tale voce riporta il totale del Fondo Acc.to Tfr

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Debiti verso banche					
Debiti verso altri finanziatori			7.787,47	2.670,00	5.117,47
Debiti verso associate e fondatori per finanziamenti	52.500,00	,00	52.500,00		52.500,00
Debiti verso enti della stessa rete associativa					
Debiti per erogazioni liberali condizionate					
Acconti					
Debiti verso fornitori	19.461,64	5.229,64	24.691,28		
Debiti verso imprese controllate e collegate					
Debiti tributari	10.817,86	15.370,02	26.187,88		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	13.825,00	-627,90	13.197,51		
Debiti verso dipendenti e collaboratori	22.319,71	6.494,01	28.813,72		
Altri debiti					
Totale debiti	118.924,21	34253,65	153.177,86		

Per quanto riguarda i debiti verso le banche: voce non presente in bilancio

I debiti verso altri finanziatori: ammontano a € 7.787,42 per il finanziamento in corso per l'acquisto dell'autovettura Fiat Panda con targa GN189PE

I debiti verso associati (o fondatori) per finanziamenti derivano da:

PRESTITO SOCIO L.F. (23/05/2012) delib. C.D. 7/04/2012	€ 7.500,00
PRESTITO SOCIO L.F. (19/01/18)	€ 20.000,00
PRESTITO SOCIO L.F. (09/02/18)	€ 5.000,00
PRESTITO SOCIO L.F. (06/06/18)	€ 20.000,00

I debiti verso altri Enti della rete associativa di appartenenza: voce non presente in bilancio

Non sono presenti debiti per erogazioni liberali condizionate.

I debiti per acconti: voce non presente in bilancio

I debiti verso fornitori:

VODAFONE	€ 65,88
SERVIZIO CARTE CARBURANTE	€ 297,15
ENI	€ 1.524,21
PE.DE.MA. - SERV PULIZIE	€ 375,79
FATTURE DA RICEVERE (STUDIO LANDO e COLL. OCCAS.)	€ 18.322,97
IEOPA	€ 2.196,00
QUARESIMA M.	€ 103,00
ALLEATA ASS.	€ 266,36
FRATTALI	€ 40,52
TIM	€ 140,44
LAZIOLATTE	€ 125,60
ELIOR RISTOR	€ 1.113,61
TEMA UFFICIO	€ 47,20
LUSTRISSIMI	€ 72,70

I debiti verso imprese controllate e collegate: voce non presente in bilancio

La voce "debiti tributari" è rappresentata da debiti a titolo di:

DEBITI TRIBUTARI TARI (FIUGGI)	€ 3.788,00
DEBITI TRIBUTARI I.R.A.P.	€ 17.064,00
ERARIO C/ RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE	€ 5.298,73
DEBITO BONUS DL 3/20	€ 37,15
ERARIO C/ RITENUTE SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO	€ 2.020,64
DEBITI PER IMPOSTA SOST. TFR	€ 302,53

I debiti verso istituti di previdenza

DEBITI VERSO I.N.P.S.	€ 10.387,00
DEBITO INAIL	€ 119,51
DEBITI VERSO I.N.P.S. GEST. SEPARATA	€ 2.691,00

I debiti verso dipendenti e collaboratori:

DEBITI VERSO DIPENDENTI	€ 27.510,72
DEBITI VERSO COLLABORATORI	€ 1.303,00

La voce "altri debiti": voce non presente in bilancio

Suddivisione dei debiti per area geografica

Area geografica	ITALIA	UNIONE EURO-PEA	Totale
Debiti verso banche			
Debiti verso altri finanziatori			
Debiti verso associate e fondatori per finanziamenti	ITALIA		100,00%
Debiti verso enti della stessa rete associativa			
Debiti per erogazioni liberali condizionate			
Acconti			
Debiti verso fornitori	ITALIA		100,00%
Debiti verso imprese controllate e collegate			
Debiti tributari	ITALIA		100,00%
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	ITALIA		100,00%
Debiti verso dipendenti e collaboratori	ITALIA		100,00%
Altri debiti			
Totale debiti	ITALIA		153.177,86

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi			
Risconti passivi			
Totale ratei e risconti passivi			

Commento: voce non presente in bilancio

3. MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI

Per la illustrazione dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie si rimanda alle tabelle riportate all'inizio del precedente paragrafo 3.

4. COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO E COSTI DI SVILUPPO

Per l'andamento dei costi d'impianto e ampliamento, nonché di quelli di sviluppo, si rinvia alla prima tabella del precedente paragrafo 3 dedicata alle immobilizzazioni immateriali. Si precisa che i costi d'impianto e ampliamento e che i costi di sviluppo sono iscritti nel bilancio con il consenso dell'Organo di Controllo e vengo ammortizzati nell'arco di..... esercizi.

5. CREDITI E DEBITI DI DURATA SUPERIORE A 5 ANNI E DEBITI CON GARANZIE REALI

I crediti e debiti di durata superiore ai cinque anni sono indicati nella tabella successiva:

Crediti e debiti aventi durata residua superiore a 5 anni	Importo totale	Importo con scadenza oltre 5 anni
Totale		

Debiti con garanzia ipotecaria: creditore	Importo del debito	Tipo di garanzia reale
Totale		

Commento:

6. COMPOSIZIONE DEI RATEI E RISCONTI E DEI FONDI PER RISCHI E ONERI

La composizione dei ratei e risconti attivi e passivi risulta dalle tabelle illustrative inserite nel precedente paragrafo 3. Non sono presenti ratei e risconti di durata pluriennale (*oppure: i ratei e risconti di durata pluriennale sono i seguenti.....*).

La composizione della voce "B) Fondi per rischi e oneri: 3) altri" è la seguente:

7. MOVIMENTAZIONE E COMPOSIZIONE DEL PATRIMONIO NETTO

Per la composizione e la movimentazione delle voci del patrimonio netto si rinvia alla specifica tabella inserita nel precedente paragrafo 3. Si conferma il pieno rispetto degli obblighi di non distribuzione delle riserve e degli utili realizzati.

8. IMPEGNI DI SPESA DI FONDI ED EROGAZIONI RICEVUTI

Gli impegni di spesa e/o di reinvestimento dei contributi ricevuti nell'esercizio e dei prelievi effettuati dalle riserve vincolate sono stati rispettati secondo le indicazioni della successiva tabella:

Tipo di erogazione o riserva vincolata	Saldo al 31/12/XX	Aumenti	Rilasci e	Decrementi	Saldo al 31/12/XX	Ulteriore descrizione
Raccolta fondi vincolata dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale da raccolta fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondi propri da utile di esercizio...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contributi da private fondi propri....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Da polizze vita beneficiaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contributo da privato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale da riserve vincolate internamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Donazione materiale da privato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contributo ...						
Totale da riserve vincolate da terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Co

mento: voce non presente in bilancio

9. DEBITI PER EROGAZIONI LIBERALI CONDIZIONATE

non sono presenti debiti per erogazioni liberali condizionate

10. ANALISI DEL RENDICONTO GESTIONALE

Composizione del rendiconto gestionale

Categoria di attività	Importo 2023	% sul totale	Importo 2022	% sul totale
A) ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE				
Ricavi, rendite e proventi	682.544,16	99,08%	611.163,45	99,80
Costi e oneri	668.560,34	97,40%	598.349,66	97,70
Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali				
Rilascio riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali				
Avanzo (disavanzo) da attività di interesse generale	13.983,82		12.813,79	
B) ATTIVITA' DIVERSE				
Ricavi, rendite e proventi	6.326,91		1.178,42	
Costi e oneri	0,00		0,00	
Avanzo (disavanzo) da attività diverse	6.326,91		1.178,42	
C) ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI				
Ricavi, rendite e proventi	0,00			
Costi e oneri	0,00			
Avanzo (disavanzo) da attività di raccolta fondi	0,00			

D) ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI				
Ricavi, rendite e proventi	0,00		0,02	
Costi e oneri	813,02		610,05	
Avanzo (disavanzo) da attività finanziarie e patrimoniali	-813,02		-610,03	
E) SUPPORTO GENERALE				
Proventi	0,00			
Costi e oneri	0,00			
Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali				
Rilascio riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali				
Avanzo (disavanzo) di supporto generale				
Avanzo (disavanzo) d'esercizio prima delle imposte	19.497,71		13.382,18	
Imposte	17.064,00		15.746,00	
Avanzo (disavanzo) d'esercizio	2.433,71		-2.363,82	

I ricavi e i proventi delle attività di interesse generale sono così scomponibili tra le diverse attività svolte:

1) Proventi da quote associative e apporti fondatori	€ 1.358,00
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	€ 0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ 0,00
4) Erogazioni liberali	€ 28.536,50
5) Proventi del 5 per mille	€ 28.000,00
6) Contributi da soggetti privati	€ 197.566,00
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ 0,00
8) Contributi da enti pubblici	€ 0,00
9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 427.083,66
10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ 0,00

La gestione delle attività di interesse generale ha portato alla realizzazione di un avanzo di euro 13.983,82

In base alla classificazione prevista dall'art. 79, commi 2, 2-bis e 3, D. Lgs. 117/2017 sono da ritenere di natura commerciale ricavi e proventi derivanti dalle attività di interesse generale per l'ammontare di euro 0 e non commerciali ricavi e proventi per euro 682.544,16

nel corso del 2023 non sono state gestite attività diverse

La gestione della raccolta fondi ha portato alla raccolta di entrate complessive per euro 0, che sono state contabilizzate come risulta nella seguente tabella.

Tipo di raccolta fondi	Raccolta fondi portata a rendiconto	Raccolta fondi portata a riserva vincolata interna	Raccolta fondi portata a riserva vincolata da terzi	Totale raccolta fondi
Raccolte fondi abituali				
Raccolte fondi occasionali				
Totale				

I rendiconti delle singole raccolte fondi occasionali previste dagli artt. 48, co.3, e 87, co.6, del D. Lgs. 117/2017 sono riportati nel successivo paragrafo 24.

Le attività finanziarie e patrimoniali i cui costi e proventi sono riportati nella sezione D) del rendiconto gestionale sono derivati dai seguenti principali investimenti: interessi passivi e attivi su conti correnti bancari
 I costi e proventi di supporto generale indicati nella sezione E) del rendiconto gestionale sono riferiti ai seguenti servizi di carattere generale dell'ente i cui elementi economici non sono oggettivamente imputabili alle attività svolte.

Per quanto riguarda le imposte esse sono state calcolate sulla base di una realistica previsione degli oneri d'imposta da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale.

- IRAP € 17.064,00

non sono presenti elementi di fiscalità differita.

Come indicato nel prospetto dei "Costi e proventi figurativi" riportato in calce al rendiconto gestionale e illustrato più in dettaglio nel successivo paragrafo 22, non si sono rilevati costi e proventi figurativi

Complessivamente per l'ente, tenendo conto anche dei suddetti proventi figurativi, trovano una prevalenza i ricavi e proventi derivanti da attività (non) commerciali e, quindi, l'ente ai sensi dell'art. 79 del CTS (non) conferma la propria classificazione come ente (non) commerciale.

11. ANALISI DELLE EROGAZIONI LIBERALI RICEVUTE

Per quanto riguarda l'analisi delle erogazioni ricevute nella raccolta fondi si rinvia alla tabella riportata nel paragrafo precedente e riferita alla sezione C) del rendiconto gestionale.

Per quanto riguarda il gettito del 5 per mille Irpef, esso ammonta ad euro 20.000,00 come valore dell'importo stimato da ricevere per il 2023, è stato contabilizzato nella voce A.5) del rendiconto gestionale

Si conferma che gli obblighi di rendicontazione del gettito 5 per mille Irpef ricevuto nell'esercizio precedente sono stati adempiuti con trasmissione dello specifico rendiconto al ministero del lavoro e pubblicazione sul sito dell'ente (o della rete associativa).

Con riferimento all'obbligo di rendiconto specifico delle raccolte fondi occasionali legate a celebrazioni, ricorrenze o campagne di sensibilizzazione (art. 87, co.6, D. Lgs. 117/2017) sono riportate nel successivo paragrafo 24 della presente relazione.

12. ANALISI DEGLI OCCUPATI E DEI VOLONTARI

Il numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria, nonché il numero di volontari iscritti nel registro dei volontari di cui all'art. 17, co. 1, D. Lgs. 117/2017 che svolgono la loro attività in modo non occasionale è indicato nella tabella successiva

	Numero medio
Dirigenti	
Impiegati	18
Operai	
Altri dipendenti	
Totale Dipendenti	18
Totale volontari non occasionali	4

13. COMPENSI RICONOSCIUTI AGLI ORGANI DELL'ENTE

Gli importi relativi ai compensi degli organi dell'ente sono esposti al lordo delle ritenute fiscali e previdenziali.

	Organo di amministrazione	Organo di controllo	Revisore legale
Compensi			

Si precisa che la revisione legale è stata affidata a dott. Lando Francesco

14. PATRIMONI DESTINATI AD UNO SPECIFICO AFFARE

Non sono presenti patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui all'art. 10 del D. Lgs. 117/2017.

15. OPERAZIONI EFFETTUATE CON PARTI CORRELATE

Si intendono per parti correlate gli enti e i soggetti indicati nel "glossario" contenuto nell'allegato al D.M. 5.3.2020, regolante il bilancio d'esercizio.

L'ente non ha intrattenuto rapporti con parti correlate al di là del rapporto organico o di lavoro costitutivo della correlazione con i componenti degli organi sociali e con i dipendenti o volontari con responsabilità strategiche.

16. PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'AVANZO ECONOMICO O DI COPERTURA DEL DISAVANZO ECONOMICO

Il bilancio dell'esercizio chiude con un avanzo di € 2.433,71 che l'organo amministrativo propone all'assemblea di destinare a incremento del patrimonio netto

17. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Si prevede che l'attività dell'ente nell'esercizio successivo a quello di riferimento del bilancio, attualmente in corso, si sviluppi secondo le seguenti linee di indirizzo:

non sono previsti investimenti

L'organo amministrativo ha predisposto un budget per l'esercizio in corso che evidenzia la continuità della gestione sia sotto profilo economico sia sotto profilo finanziario nei 12 mesi successivi alla data di riferimento del bilancio.

Non ci sono fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

18. ANALISI DELLE MODALITA' DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITA' STATUTARIE

Le attività generali svolte dall'ente nell'esercizio 2023 in conformità allo statuto sono state le seguenti:

DESCRIZIONE ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE SVOLTE	CONTROPARTI CONTRATTUALI O CONVENZIONALI	BENEFICIARI /UTENTI	SEDI DI GESTIONE /EROGAZIONE	RICAVI O PROVENTI DA UTENTI (in valore)	RICAVI O PROVENTI DA TERZI (in valore)
CENTRI DIURNI	COMUNE	40	Subiaco, Olivano R. Fiuggi	25.711,00	358.025,00
ASSISTENZA PERSONALE	COMUNE	20	Domicilio utenti	157.420,00	5.552,00
SERV. ASSISTENTI SOCIALI	COMUNE		Comune Fiuggi	,00	32.292,00
SOGGIORNO ESTIVO		40	Mare	8.435,00	26.000,00
TOTALE				278.938,00	421.869,00

Commento:

19. ANALISI DELLE ATTIVITA' DIVERSE E VERIFICA DELLA LORO SECONDARIETA'

DESCRIZIONE ATTIVITA'	CONTRO-PARTI CONTRATTUALI O CONVENZIONALI	BENEFICIARI / UTENTI	SEDI DI GESTIONE /EROGAZIONE	RICAVI /PROVENTI DA UTENTI (in valore)	RICAVI O PROVENTI DA TERZI (in valore)
Totale					

L'ente può svolgere attività, definite con apposito atto deliberativo da parte del Consiglio Direttivo dell'ente, secondo quanto previsto dall'articolo 6 del decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117.

Commento:

Le attività diverse svolte dall'ente risultano essere secondarie rispetto alle attività di interesse generale eseguite dall'ente. Nello specifico, l'ente ha superato il test di secondarietà (secondo il DM 19 maggio 2021, n. 107) in quanto:

- il rapporto tra i ricavi delle attività diverse e i proventi complessivi dell'ente è pari a:%
- il rapporto tra i ricavi delle attività diverse e i costi complessivi dell'ente, comprensivi dei costi figurativi attribuiti a ..., è pari a: %

20. ANALISI DEI COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

TIPO DI ELEMENTO FIGURATIVO	VALORE NORMALE	PREZZO PAGATO	DIFFERENZA (=) al costo figurativo)	CRITERIO DI VALORIZZAZIONE
Impiego di Volontari		-		
Valore Normale di beni e servizi ricevuti gratuitamente		-		
Differenza tra Valore normale e prezzo di beni e servizi ricevuti a prezzo ridotto o simbolico				
Totale				

Commento: la valorizzazione dei componenti figurativi è stata effettuata secondo i seguenti criteri di valorizzazione

21. VERIFICA DELLA DIFFERENZA RETRIBUTIVA TRA I LAVORATORI DIPENDENTI

Ai fini della verifica del rispetto del rapporto uno a otto di cui all'art. 16, D. Lgs. 117/2017, si precisa che la retribuzione lorda degli occupati presso l'ente varia in base a un rapporto massimo pari a Il rapporto è determinato sulla base della retribuzione annua lorda.

22. ANALISI DELLA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI

Nel seguito si offre un quadro di massima sulle tecniche attraverso le quali l'ente ha proceduto alla raccolta fondi e sui relativi risultati.

DIRECT MAIL: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro attraverso il direct mail, vale a dire con comunicazione diffusa per via postale (lettere personalizzate, materiali promozionali, ecc.) o di questionari, messaggi non indirizzati o non personalizzati consegnati nelle portinerie o inseriti nelle cassette postali.

TELEFONO (TELEMARKETING): l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro attraverso il telemarketing, vale a dire attraverso l'uso del telefono, con modalità *inbound* cioè ricevendo le chiamate presso l'organizzazione o presso l'eventuale *call center* che opera per conto della stessa o con modalità *outbound*, vale a dire con telefonate da parte dell'organizzazione o del *call center* a donatori, soci, simpatizzanti i cui nominativi sono presenti nella banca dati dell'organizzazione.

FACE-TO-FACE: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro *attraverso il face to face*, che è una tecnica di raccolta fondi per acquisire donazioni regolari tramite domiciliazione bancaria/postale o carta di credito, realizzata attraverso il contatto diretto tra operatore e potenziale donatore.

DIRECT RESPONSE TELEVISION (DRTV): l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro Con questa tecnica di raccolta fondi che – al pari del face to face – è utilizzata prevalentemente per acquisire donatori regolari e consiste in una pubblicità televisiva (spot) che sollecita il pubblico a rispondere direttamente all'appello dell'ETS, chiamando un numero di telefono o visitando un sito Web, mediante la sottoscrizione di donazioni ricorrenti a valere su domiciliazione bancaria/postale o carta di credito.

RACCOLTA FONDI ATTRAVERSO EVENTI: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro organizzando le seguenti raccolte fondi in occasione di eventi, celebrazioni, ricorrenze di natura sportiva, culturale, ricreativa, commemorativa o di altro genere, anche mediante l'offerta di beni o di servizi di modico valore.

RACCOLTA FONDI ATTRAVERSO IL MERCHANDISING: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro tramite la cessione di beni di modico valore (gadgets o altri prodotti, anche alimentari, talvolta donati dalle aziende come forma di sostegno alle attività di interesse generale dell'ETS) contraddistinti dal marchio dell'ETS apposto sul bene e/o caratterizzante il contesto delle attività di promozione della vendita.

RACCOLTA FONDI ATTRAVERSO I SALVADANAI: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro tramite questa modalità di raccolta, che non prevede la presenza di un operatore nel luogo in cui sono collocati i salvadanai.

RACCOLTA FONDI DALLE IMPRESE FOR PROFIT: l'ente ha raccolto beni e/o fondi per complessivi euro Con queste modalità di collaborazione con imprese o società profit (possono essere a titolo esemplificativo e non esaustivo: erogazioni liberali, donazione di beni e servizi, donazione di tempo da parte dei dipendenti dell'azienda, payroll giving, cause related marketing, eventi e raccolta verso i clienti e/o dipendenti).

LASCITI TESTAMENTARI: l'ente ha raccolto beni e/o fondi per complessivi euro da lasciti testamentari, così articolati:

RACCOLTA FONDI ATTRAVERSO NUMERAZIONI SOLIDALI: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro con la modalità di raccolta fondi secondo il codice di autoregolamentazione per la gestione delle numerazioni utilizzate per le raccolte fondi telefoniche per fini benefici di utilità sociale (redatto ai sensi dell'art. 22, comma 7 dell'allegato alla delibera n. 8/15/cir e s.m.i. come integrato dalla delibera 17/17/cir).

RACCOLTA FONDI ATTRAVERSO DONAZIONI ON LINE: l'ente ha raccolto fondi per complessivi euro tramite forme di raccolta fondi online. A questo scopo ha utilizzato i form inseriti nel proprio sito web e/o pagine di donazione su piattaforme esterne all'ETS (crowdfunding, personal fundraising), e/o la promozione della raccolta sui motori di ricerca e sui social media.

Sono state rispettate le linee guida sulla raccolta fondi degli ETS previste dal DM 9 giugno 2022, in particolare gli obblighi di trasparenza, verità e correttezza nei confronti dei donatori, e, in conformità a tale provvedimento, il deposito al RUNTS del presente bilancio contenente i prospetti che seguono assolve anche all'autonomo adempimento previsto dall'art. 48, co. 3, D.lgs. 117/2017 di deposito della Rendicontazione relativa alla raccolta fondi.

Il totale delle risorse ottenute per tramite delle Raccolte fondi affluite nella Sezione C del Rendiconto gestionale dell'esercizio risulta di euro 0, come dimostrato nella tabella seguente.

D. RENDICONTO GENERALE DELL'ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI REDATTO AI SENSI DELL'ARTICOLO 48, COMMA 3 DEL DLGS 3 AGOSTO 2017, N. 117

	Raccolte pubbliche effettuate occasionalmente		Raccolte pubbliche effettuate non occasionalmente	
	Es.t	Es.t-1	Es.t	Es.t-1
a) Proventi della raccolta fondi				
- liberalità monetarie				
- valore di mercato liberalità non monetarie				
- altri proventi				
Totale a)				
b) Oneri per la raccolta fondi				
- oneri per acquisto beni				
- oneri per acquisto servizi				
- oneri per noleggi, affitti o utilizzo attrezzature				
- oneri promozionali per la raccolta				
- oneri per lavoro dipendente o autonomo				
- oneri per rimborsi a volontari				
- altri oneri				
Totale b)				
Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (a-b)				

Gli elementi caratterizzanti e l'andamento dell'attività di raccolta pubblica di fondi nell'esercizio sono i seguenti

La somma dell'avanzo/disavanzo dall'attività di raccolta fondi coincide con il risultato della Sezione C del Rendiconto gestionale.

Di seguito sono riportate le nr. ... singole rendicontazioni delle raccolte pubbliche di fondi effettuate occasionalmente.

NR. 1 - RENDICONTO DELLA SINGOLA RACCOLTA FONDI OCCASIONALE REDATTO AI SENSI DELL'ARTICOLO 87, COMMA 6, DLGS 3 AGOSTO 2017, N. 117, E DELL'ARTICOLO 79, COMMA 4, LETTERA A)

RENDICONTO DELLA SINGOLA RACCOLTA FONDI OCCASIONALE
Descrizione della celebrazione, ricorrenza o campagna di sensibilizzazione _____

Eventuale denominazione dell'evento _____	
Durata della raccolta fondi: dal _____ al _____	
a) Entrate della raccolta fondi occasionale	
- liberalità monetarie	
- altre entrate	
Totale a)	
b) Uscite per la raccolta fondi occasionale	
- uscite per acquisto beni	
- uscite per acquisto servizi	
- uscite per noleggi, affitti o utilizzo attrezzature	
- uscite promozionali per la raccolta	
- uscite per lavoro dipendente o autonomo	
- uscite per rimborsi a volontari	
- altre uscite	
Totale b)	
Risultato della singola raccolta (a-b)	

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA INIZIATIVA DI RACCOLTA FONDI OCCASIONALE NR. 1

• Descrizione dell'iniziativa

L'ETS _____, dal _____ al _____ ha posto in essere un'iniziativa denominata _____,

Sono stati raccolti fondi in danaro per un totale di € _____ (riportare il totale entrate in danaro).

Le elargizioni in danaro sono state ricevute in contanti per un totale di € _____ su c/c bancario per un totale di € _____ altro _____

e/o

Sono stati raccolti beni materiali per un valore complessivo di € _____

Le spese sostenute per la realizzazione dell'evento sono così dettagliate: _____

I fondi raccolti al netto del totale delle spese sostenute sono pari ad € _____ e verranno impiegati per la seguente finalità _____ di _____ interesse generale _____

Le uscite sostenute sono risultate superiori alle entrate per le seguenti motivazioni (campo da compilare esclusivamente nell'ipotesi in cui le uscite complessivamente sostenute per la realizzazione dell'evento siano superiori alle entrate).

INFORMAZIONI EX ART. 1, COMMA 125, L. 4.8.2017, N. 124

E. Si evidenzia che l'ente nel corso dell'esercizio ha ricevuto (importi determinato con il criterio di cassa) i seguenti sovvenzioni, sussidi, contributi o aiuti in denaro o in natura erogati da enti della pubblica amministrazione (art. 1, co. 2, D Lgs. 30.3.2001, n. 165) o dai soggetti a prevalente finanziamento pubblico di cui all'art. 2-bis, D Lgs. 33/2013, non aventi carattere generale (è quindi escluso il 5 per mille – Nota Min. Lavoro n. 6, del 25.6.2021), privi di natura corrispettiva, retributiva o risarcitoria e di importo superiore a 10.000 euro nel periodo:

DATA INCASSO	ENTE EROGATORE	IMPORTO EROGATO	DESCRIZIONE DELLA CAUSALE	FORMA EROGAZIONE
16/02/23	COMUNE DI SUBIACO	46.150,00	CONTRIBUTO CENTRI DIURNI 2022	ACCR. BANCARIO
20/02/23	COMUNE DI FIUGGI	6.767,52	SALDO SERV ASS. SOCIALI 2021	ACCR. BANCARIO
15/03/23	COMUNE DI FIUGGI	18.944,64	SERV. ASS. SOCIALI 2021	ACCR. BANCARIO
05/04/23	COMUNE DI ALATRI	790,00	SERV. HCP 2022	ACCR. BANCARIO
26/04/23	COMUNE DI SUBIACO	69.225,00	CONTRIBUTO CENTRI DIURNI 2023	ACCR. BANCARIO
21/06/23	COMUNE DI FIUGGI	15.703,00	SERV. ASS. SOCIALI 2022	ACCR. BANCARIO
21/06/23	COMUNE DI FIUGGI	1.500,00	SERV. PRESTAZ. SOC. INTEGRATIVE	ACCR. BANCARIO
21/06/23	COMUNE DI FIUGGI	9.600,00	CONTRIBUTO C.DIURNO 2022 – QUOTA COMUNE FIUGGI	ACCR. BANCARIO
21/06/23	COMUNE DI FIUGGI	4.800,00	CONTRIBUTO C.DIURNO 2022 – QUOTA COMUNE FIUGGI	ACCR. BANCARIO
21/06/23	COMUNE DI FIUGGI	293,54	SALDO SERV. ASS SOC. 2022	ACCR. BANCARIO
30/06/23	COMUNE DI OLEVANO R.	4.261,08	CONTRIBUTO PROLUNG. ORARIO FUNZIONAMENTO C.D.	ACCR. BANCARIO
30/06/23	COMUNE DI OLEVANO R.	586,76	CONTRIBUTO PROLUNG. ORARIO FUNZIONAMENTO C.D.	ACCR. BANCARIO
11/07/23	COMUNE DI SUBIACO	46.150,00	CONTRIBUTO CENTRI DIURNI 2023	ACCR. BANCARIO
31/07/23	COMUNE DI FIUGGI	46.080,00	CONTRIBUTO C.D. 202 0 – DISTRETTO A	ACCR. BANCARIO
14/08/23	COMUNE DI ALATRI	2.349,00	SEERVIZIO HCP 2023	ACCR. BANCARIO
14/09/23	REGIONE LAZIO	5.214,66	SALDO CONTRIBUTO COMUNITA' SOLIDALI	ACCR. BANCARIO
14/09/23	COMUNE DI SUBIACO	46.150,00	CONTRIBUTO CENTRI DIURNI 2023	ACCR. BANCARIO
24/10/23	COMUNE DI OLEVANO R.	8.485,48	CONTRIBUTO PROLUNG. ORARIO FUNZIONAMENTO C.D.	ACCR. BANCARIO
29/11/23	COMUNE DI FIUGGI	6.600,00	CONTRIBUTO PROLUNG. ORARIO FUNZIONAMENTO C.D.	ACCR. BANCARIO
05/12/23	COMUNE DI SUBIACO	65.700,00	CONTRIBUTO CENTRI DIURNI 2023	ACCR. BANCARIO
	TOTALE €	405.350,00		

La presente dichiarazione è pubblicata sul sito www.anffas-subiaco.it

Sono escluse dall'elenco eventuali aiuti di Stato, anche "de minimis", già inseriti nel Registro Nazionale degli Aiuti di Stato. Queste informazioni sono qui evidenziate in via facoltativa, in quanto sono già pubblicate entro il 30 giugno di ciascun anno sul sito web dell'ente.

Infatti, per gli enti non commerciali la norma, come modificata dall'art. 3, co. 6-bis, D.L. 73/2022, prevede che l'informativa obbligatoria venga effettuata in alternativa mediante la pubblicazione di queste informazioni e dei relativi dettagli nella nota integrativa del bilancio, sul sito web dell'ente o su quello della rete di appartenenza (l'art. 22-bis del D.L. 29.12.2022, n. 198, ha prorogato il termine per l'applicazione delle sanzioni per le rendicontazioni da fare nel 2023 al 1.1.2024).

CONCLUSIONI

Il presente Bilancio di esercizio, composto di stato patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico del periodo di riferimento e corrisponde alle risultanze contabili. La Relazione di missione descrive anche le modalità di perseguimento dei fini dell'ente e il rispetto dei principi e delle regole che improntano gli enti del Terzo settore.

Il bilancio chiude con un risultato economico positivo che si propone di destinare come segue: incremento del Patrimonio Netto

Per l'Organo Amministrativo



Presidente Anffas Subiaco Ets



A.N.F.F.A.S. SUBIACO onlus
CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 31.12.2022
RELAZIONE ANNUALE DEL REVISORE DEI CONTI

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO ALL'ASSEMBLEA DEGLI ASSOCIATI IN OCCASIONE DELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2023, REDATTA IN BASE ALL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA ESEGUITA AI SENSI DELL'ART. 30 DEL D.LGS. N. 117 DEL 3 LUGLIO 2017

Agli associati della A.N.F.F.A.S. Subiaco onlus

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 la mia attività di controllo e revisione è ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento dell'organo di controllo degli enti del Terzo settore emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, pubblicate nel dicembre 2020.

Di tale attività e dei risultati conseguiti vengono di seguito esposti gli schemi riassuntivi che sono portati alla vostra attenzione e conoscenza con la presente relazione.

In questa assemblea l'Organo di Amministrazione sottopone al Vostro esame il bilancio d'esercizio di questa A.N.F.F.A.S. Subiaco onlus chiuso al 31.12.2023, redatto in conformità all'art. 13 del D.Lgs. n. 117 del 3 luglio 2017 (d'ora in avanti Codice del Terzo settore) e del D.M. 5 marzo 2020 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, così come integrato dall'OIC 35 Principio contabile ETS (d'ora in avanti OIC 35) che ne disciplinano la redazione; il bilancio evidenzia un **avanzo d'esercizio di euro 2.433,71**.

Il bilancio è stato messo a mia disposizione nei termini statutari. A norma dell'art. 13, co. 1, del Codice del Terzo Settore esso è composto da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione.

L'organo di controllo, non essendo stato incaricato di esercitare la revisione legale dei conti, per assenza dei presupposti previsti dall'art. 31 del Codice del Terzo Settore, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza e i controlli previsti dalla Norma 3.8. delle Norme di comportamento dell'organo di controllo degli enti del Terzo settore, consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. L'attività svolta non si è quindi sostanziata in una revisione legale dei conti. L'esito dei controlli effettuati è riportato nel successivo paragrafo 3.

1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 30, co. 7 del Codice del Terzo Settore

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, del sistema amministrativo e contabile, e sul loro concreto funzionamento; ho inoltre monitorato l'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, con particolare riguardo alle disposizioni di cui all'art. 5 del Codice del Terzo Settore, inerente all'obbligo di svolgimento in via esclusiva o principale di una o più attività di interesse generale, all'art. 6, inerente al rispetto dei limiti di svolgimento di eventuali attività diverse, all'art. 7, inerente alla raccolta fondi, e all'art. 8, inerente alla destinazione del patrimonio e all'assenza (diretta e indiretta) di scopo lucro.

Per quanto concerne il monitoraggio degli aspetti sopra indicati e delle relative disposizioni, si rinvia alla relazione di missione, precisando quanto segue:

- l'Ente risulta non aver svolto attività diverse da quelle istituzionali come previste dallo Statuto;
- l'Ente non ha posto in essere alcuna attività di raccolta fondi;

- l'Ente ha rispettato il divieto di distribuzione diretta o indiretta di avanzi di amministrazione e del patrimonio; a tale riguardo, ai sensi dell'art 14 del Codice del Terzo Settore, ha dato evidenza della circostanza che i componenti degli organi sociali non hanno percepito alcun compenso. L'organo di controllo, esercitando attività professionale ha maturato un compenso complessivo di € 500,00 come determinato in sede di nomina;

- il patrimonio netto risultante dal bilancio di esercizio è pari ad € **238.965,43** e risulta superiore al limite minimo previsto dall'art. 22 del Codice del Terzo settore e dallo statuto;

- è stato redatto il bilancio sociale in conformità alle linee guida di cui all'art. 14 del codice ETS adottate con il decreto DM 4 luglio 2019.

Durante l'esercizio 2023

Ho vigilato sull'osservanza delle disposizioni recate dal D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231.

Ho partecipato alle assemblee degli associati e alle riunioni dell'organo di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilievi particolari da segnalare.

Ho acquisito dall'organo di amministrazione, con adeguato anticipo, anche nel corso delle sue riunioni, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dall'ente e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite raccolta di informazioni dal responsabile delle funzioni e a tale riguardo non ho particolari osservazioni da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dal responsabile delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali; anche a tale riguardo non ho particolari osservazioni da riferire.

Non sono pervenute denunce da parte dei soci, ex art. 22, c. 2 del Codice del Terzo settore.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come avanti descritta, non sono emersi fatti per i quali sia richiesta la menzione nella presente relazione.

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Ho esaminato il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2023, così come predisposto dall'Organo Amministrativo, esso è stato redatto in conformità a quanto previsto dall'art. 13 del D.Lgs n.177/2017 (codice del terzo settore), nonché al Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali n. 39 del 5 marzo 2020 "Adozione della modulistica di bilancio del Terzo <setto", tenendo conto delle norme del Codice Civile e dei Principi Contabili elaborati dall'Organismo Italiano di Contabilità in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro dell'A.N.F.F.A.S. , con particolare riferimento all'OIC 35- Principio Contabile ETS, pubblicato nel febbraio del 2022.

Come organo di controllo, non essendo incaricato della revisione legale, ho svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste Norma 3.8. delle "Norme di comportamento dell'organo di controllo degli enti del Terzo settore" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. In assenza di un soggetto incaricato della revisione legale, inoltre ho verificato la rispondenza del bilancio e della relazione di missione ai fatti e alle informazioni di rilievo di cui l'organo di controllo era a conoscenza a seguito della partecipazione alle riunioni degli organi sociali, dell'esercizio dei suoi doveri di vigilanza, dei suoi compiti di monitoraggio e dei suoi poteri di ispezione e controllo.

Per quanto di mia conoscenza gli amministratori, nella relazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423 del codice civile.

Il bilancio posta alla vostra approvazione, evidenzia un avanzo di amministrazione di € 2.433,71 che può essere come di seguito sintetizzato:

STATO PATRIMONIALE	IMPORTO	
Immobilizzazioni	€	95.305,61
Attivo circolante	€	402.584,38
Ratei e risconti	€	4.117,21
Totale attività	€	502.007,20
Patrimonio netto	€	238.965,43
Fondi per rischi e oneri	€	0,00
Trattamento di fine rapporto subordinato	€	107.540,14
Debiti	€	155.501,63
Ratei e risconti	€	0,00
Totale passività	€	502.007,20
Conti d'ordine	€	//

Il Conto Economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO	IMPORTO	
Proventi attività tipiche	€	682.544,16
Costi relativi alle attività tipiche	€	668.560,34
Differenza	€	13.983,82
Proventi raccolta fondi	€	0,00
Proventi e oneri finanziari	€	- 813,02
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0,00
Proventi e oneri straordinari	€	6.326,91
Imposte sul reddito	€	-17.064,00
Risultato di gestione	€	2.433,71

3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, posso invitare gli Associati ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2023 così come redatto dall'Organo amministrativo

Subiaco 01.06.2024

Il Revisore Unico
Dott. Lando Francesco

