

Relazione del Revisori al Rendiconto 2020

Con la presente Relazione Vi informo sull'esito dell'esame e della revisione al rendiconto 2020 ,composto situazione finanziaria, stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa al 31 dicembre 2020 , documenti predisposti dal Consiglio Direttivo unitamente alla relazione.

Il rendiconto 2020 evidenzia una gestione finanziaria con un risultato di amministrazione di euro 65.551,34.

Risultato di Amministrazione

Consistenza di cassa inizio esercizio		50.109,33
Riscossioni c/ comp	169.298,74	
Riscossioni c/residui	3.780,49	
Totale		173.079,23
Pagamenti c/ competenza	142.437,95	
Pagamenti c/residui	13.256,38	
Totale		155.694,33
Consistenza fine esercizio		67.494,23
Residui A esercizi precedenti	8.880,31	
Residui A Esercizio in corso	8.735,86	
Totale		17.616,17
Residui P esercizio precedente	666,53	
Residui Passivo esercizio in corso	18.892,53	
Totale		19.559,06
Avanzo di amministrazione		65.551,34
Avanzo di amministrazione destinazione		
Vincolata		
Fondo trattamento fine rapporto		2.492,00
Fondo crediti dubbia esigibilità		7.107,13
Disponibile		55.952,21
Risultato di amministrazione complessivo		65.551,34

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 è pari a euro 65.551,34 di cui parte vincolata per euro 9.599,13.

STATO PATRIMONIALE				
	Attività	2020	2019	variazione
A)	Crediti verso Stato Altri Enti			
B)	Immobilizzazioni immateriali	1.205,37	0,00	1.205,37
	Immobilizzazioni materiali	10.666,68	9.669,76	996,92
	Investimenti immobiliari	1.200,00	1.200,00	0,00
	Totale	13.072,05	10.869,76	2.202,29
C)	Crediti	6.625,18	12.327,43	-5.702,25
	Disponibilità liquide	67.494,23	50.109,33	17.384,90
	Totale	74.119,41	62.436,76	11.682,65
D)	Ratei e Risconti			
	Totale Attivo	87.191,46	73.306,52	13.884,94
A)	Fondo di dotazione	69.024,36	50.759,15	18.265,11
	Disavanzi di gestione prec.			
	Avanzo gestione eser prec			
	Avanzi di gestione esercizio			
	Patrimonio netto	69.024,26	50.759,15	18.265,11
B)	Contributi e capitale			
C)	F.do Accantonamento div			
D)	Trattamento fine rapporto	2.492,00	910,58	1.581,42
E)	Debiti	15.675,20	21.636,79	-5.961,59
F)				
	Totale Passivo e netto	87.191,46	73.306,52	13.884,94

Conto Economico				
		2020	2019	Variazioni
A)	Valore della Produzione			
	1) Proventi e corrispettivi	144.147,00	142.438,00	1.709,00
	5) Altri Ricavi	11.212,19	11.475,90	-263,71
	Totale valore della produzione	155.359,19	153.913,90	1.445,29
B)	Costi della produzione			
	6) per materie prime sussidiarie ect	508,50	1.002,56	-494,06
	7) per servizi	65.072,22	75.932,57	-10.860,35
	8) per godimento beni di terzi	17.253,00	17.733,78	-480,78
	9) per il personale	34.420,61	17.469,74	16.950,87
	10) Ammortamenti e svalutazioni	10.007,5	2.145,81	7.861,69
	14) Oneri diversi di gestione	1.644,00	3.659,00	-2.015,00
	Totale costi	128.905,83	117.943,46	10.962,37
	Differ. Valore e Costi produzione	26.453,36	35.970,44	-9.517,08
C)	Proventi e Oneri finanziari			
	16) Altri proventi		0,21	-0,21
D)	Rettifiche delle attività finanziarie			
E)	Proventi e Oneri straordinari	2.700,00	15.920,00	-18.620,00

	Risultato prima delle imposte	23.753,36	51.890,65	-28.137,29
	Imposte dell'esercizio	5.488,25	1.926,49	3.561,76
	Avanzo amministrazione	18.265,11	49.964,16	-31.699,05

Il bilancio chiude con un avanzo economico di euro 18.265,11.

Le disponibilità finanziarie al 31.12.20 sono così composte

	31.12.20	31.12.19	Scostamento
Banca	66.647,63	50.103,33	16.544,30
Carte prepagate	308,95		308,95
Carte prepagate	531,15		531,15
Cassa	6,50	6,00	0,50
Totale attività	67.494,23	50.109,33	17.384,90

Rendiconto 2020

Entrate	Previsione definitive	Accertamenti competenza	Scostamenti
Entrate titolo I			
1.1. Contributi iscritti	145.950,00	144.147,00	-1.803,00
1.3.-Quote partecipazione gestione	8.000,00	8.080,00	80,00
1.9 -Interessi	1,00		-1,00
1.11. Recupero e rimborsi	800,00	3.132,19	2.332,19
Totali entrate correnti	154.751,00	155.359,19	608,19

Entrate titolo II			
210.1 Assunzione di debito			
Partite di giro Titolo III			
3.1.1- Ritenute erariali	10.000	9.725,00	275,00
3.1.2-Ritenute previdenziali	5.000	5.103,41	103,41
3.1.3-Rimborsi somme c terzi		5,50	5,50
3.1.6-Partite in sospeso			
3.1.8-Quote Nazionale	1.600	2.493,24	893,24
3.1.9-Iva Split	7.500	5.366,01	-2.133,99
Totale partite di giro	24.100	22.693,16	-1.406,84
Totale Entrate	178.851,00	178.052,35	-798,65
Avanzo iniziale	48.829,47	48.829,47	
Totale generale	227.680,47	226.881,82	-798,65

Uscite	Previsioni definitive	Impegni Spese	scostamento
Titolo I Spese correnti			
1.1 Uscite organi Ente	47.776,20	41.782,66	-5.993,54
1.2 Uscite per personale	37.530,00	33.066,19	-4.463,81
1.3 Uscite acquisto beni	18.727,00	16.195,01	-2.531,99
1.4 Uscite funzionamento	29.900,00	25.009,57	-4.890,43
1.5 Uscite prestazioni istit	7.782,20	5.463,93	-2.318,27
1.6 Uscite trasferimenti cnoas			
1.7 Uscite Oneri finanziari	2.900,00	1.669,95	-1.230,05

1.8 Uscite oneri tributari	8.545,40	7.647,35	898,05
1.10F.do di Riserva	4.119,70	2.700,00	-1.419,70
Totali Titoli I	157.280,50	133.534,66	-23.745,84
Titolo II Spese c/capitale			
2.1.1 Arredamento	549,00	549,00	
2.1.2 Macchine ufficio	2.500,00	2.360,70	-139,30
2.1.3 Spese pluriennali	2.451,00	2.192,96	-258,04
Totale Titolo II	5.500,00	5.102,66	-397,34
Partite di giro Titolo III			
3.1.1-Ritenute erariali	10.000,00	9.725,00	-275,00
3.1.2-Somma c terzi	5.000,00	5.103,41	103,41
3.1.3-Rimborsi somme c terzi		5,50	5,50
3.1.6-Partite sospeso			
3.1.8-Quote nazionale	1.600,00	2.493,24	893,24
3.1.9 Iva Split	7.500,00	5.366,01	-2.133,99
Totale Titolo III	24.100,00	22.693,16	-1.406,84
Totali	186.880,50	161.330,48	-25.550,02
Avanzo finale di amministrazione	40.799,97	65.551,34	
Totale generale	227.680,47	226.881,82	-798,65

Riconciliazione rendiconto finanziario e avanzo economico

Accertamenti correnti	155.359,19
Impegni correnti	-133.534,66
Variazione Residui	
Totale provvisorio	-21.824,53
Accantonamento tfr	-1.581,42
Ammortamenti	-2.900,37
Svalutazione crediti	-7.107,13
g/c Accantonamenti compensi e oneri	8.029,50
Avanzo economico	18.265,11

Confermo che il bilancio consuntivo 2020 rispecchia la contabilità, e rappresenta la situazione dell'Ente al 31.12.20.

Esprimiamo pertanto parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo 2020.

Genova, 29/04/2021

Il Revisore

Dr.Rag. Angelo Badino