



ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE
Via del Gallitello, 281
85100 – POTENZA
Cod. Fis. / P. Iva 01279910762

Verbale di Consiglio Regionale 1/2021

In data 11 Settembre alle ore 11:00 si riunisce il Consiglio Regionale di ARCI Basilicata Comitato Regionale. L'assemblea si svolge in modalità videoconferenza, come previsto dallo Statuto. Presenti: Paolo PESACANE (Presidente), Ottorino ARBIA (Segretario), Claudio PERSIANI, Manuel TATARANNO, Gennaro COSENTINO, Loredana ZIELLA, Maria MURANTE, Luigi VIGGIANI. Assenti: Giuliana DI MATTEO, Gaetano VICECONTE, Rosita VOLPE, Luca MENNON, Francesca IACOVINO.

Punti all'Ordine del Giorno:

- 1) Discussione e Approvazione del Bilancio 2020;
- 2) Varie ed Eventuali.

Presiede la riunione Paolo PESACANE (Presidente) che prendendo atto della maggioranza assoluta dei soci consiglieri e della validità dell'assemblea, introduce la discussione con una relazione sulle attività svolte nell'anno 2020 e sul Bilancio e la Nota integrativa, sia per quanto riguarda i progetti di accoglienza e integrazione, sia la rete circolistica e le altre attività. Seguono sul punto all'ordine del giorno, gli interventi di Ottorino ARBIA (Segretario) e degli altri Consiglieri e, dopo una approfondita discussione, con voti unanimi, il Consiglio delibera di approvare il Bilancio e la Nota Integrativa 2020.

Inoltre, i Consiglieri discutono in merito alla nomina di un revisore legale dei conti, come previsto dall'art. 33 dello Statuto regionale, ed esaminano alcune proposte. Dopo una approfondita discussione, il Consiglio, con voti unanimi, delibera a favore della nomina di Gaetano Cataldo, Bari, 16/10/1980, in qualità di revisore legale dei conti di ARCI Basilicata Comitato Regionale.

In seguito, i Consiglieri discutono in merito alla situazione del circolo ARCI "CSP" di Sant'Arcangelo, prendendo atto delle dimissioni del presidente e delle difficoltà per una nuova elezione a breve. Dopo una approfondita discussione sulla necessità di una fase di "reggenza", il Consiglio, con voti unanimi, ai sensi dell'art. 21 dello Statuto regionale, delibera in favore del commissariamento del circolo ARCI "CSP" di Sant'Arcangelo e incarica il Segretario regionale Ottorino ARBIA a svolgere le funzioni di commissario fino all'elezione di nuovi organismi dirigenti.

Non avendo altro da discutere e deliberare, l'assemblea si conclude alle ore 14:30.

Il Presidente
Paolo PESACANE

Il Segretario
Ottorino ARBIA

BILANCIO 2020
ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE

1	ATTIVITA'	2020		2019	
		TOT	PAR	TOT	PAR
1.1	Immobilizzazioni	39,755.05		38,558.69	
1.1.1.	* di cui materiali		14,967.08		7,369.72
1.1.2.	* di cui immateriali		21,679.00		27,873.00
1.1.3.	* di cui finanziarie		3,108.97		3,315.97
1.2	Crediti	1,251,820.10		774,526.51	
1.2.1	* di cui verso livelli associativi Arci sopra e/o sotto ordinati		20,701.92		-
1.2.2	* di cui verso la Pubblica Amministrazione	593,086.47		202,437.80	
	**di cui vs. Prefettura di Potenza		444,992.90		115,226.90
	**di cui vs. Prefettura di Matera		50,012.30		86,796.90
	**di cui vs. Provincia di Potenza per progetti S.P.R.A.R.		-		-
	** di cui verso Comune di Rionero in Vulture (PZ)		97,679.27		12.00
	** di cui verso Comune di Pietragalla (PZ)		-		-
	** di cui verso ARCI NAZIONALE		402.00		402.00
	di cui Regione Basilicata - Contributo a sostegno attività		-		-
	Fatture da Emettere	638,031.71	638,031.71	572,088.71	572,088.71
1.2.3	* verso altri	12,082.59		18,420.25	
1.3	Liquidità	268,820.41		177,433.93	
	di cui denaro in cassa		222.10		113.32
	di cui verso Banca Prossima C/C 145244		-		-
	di cui verso Banca Prossima C/C 144543		168,870.17		66,307.11
	di cui verso Banca Prossima C/C 143330		-		-
	di cui verso Banca Etica C/C 174473		20,965.07		73,022.65
	di cui verso Banca Etica C/ANT 177613		22.94		24.94
	di cui verso Banca del Cilento C/C 5882		-		-
	di cui verso Banca MPS C/C 2849.64		28,003.19		467.09
	di cui verso Banca Etica C/C 246171		7,177.24		1,014.17
	di cui verso Banca C/C		-		-
	di cui verso Banca Etica C/C N. 16852451		43,559.70		36,484.65

BILANCIO 2020
ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE

1.4	Altre voci dell'attivo	119,414.92		172,216.31	
	Risconti Attivi		3,862.21		4,239.13
	Ratei attivi		76,432.00		-
	Ratei Passivi				2,143.79
	Crediti verso Fornitori		7,117.52		138,985.25
	Credito IRES		-		-
	Credito Iva		24,352.88		24,605.14
	Credito IVA 2017		-		-
	Credito vs. Erario per Ritenute		7,414.64		2,243.00
	Credito vs. Erario Imp. Sost. TFR		235.67		
	Credito V/INAIL		-		-
	Amministratore C/Anticipi		-		-
	TOTALE ATTIVITA'	1,691,893.07		1,181,155.69	
1.5	Eventuale disavanzo di gestione	5,497.01 €		6,317.69 €	
	TOTALE A PAREGGIO	1,697,390.08		1,187,473.38	

2	PASSIVITA'	2020		2019	
		TOT	PAR	TOT	PAR
2.1	Patrimonio netto	123,340.08		134,657.76	
	Utile (-Perdita) di Esercizio portati a nuovo		6,317.68		9,658.72
	riserve avanzi di gestione anni precedenti		129,657.76		124,999.04
2.2	Fondi di accantonamento	-		-	
2.3	Fondo TFR	161,662.84		130,473.52	
2.4	Debiti verso le banche	726,852.79		276,767.99	
	di cui verso Banca Prossima C/C 145244		-		-
	di cui verso Banca Prossima C/C 143334		25.10		25.20
	di cui verso Banca Prossima C/C Anticipi Fatture 144543		423,510.86		172,437.77
	di cui verso Banca Prossima C/C 143330		0.75		-
	di cui verso Banca Etica C/C 174473		-		-

BILANCIO 2020
ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE

	di cui verso Banca Etica C/C Anticipi Fatture 177613		-	-
	di cui verso Banca Prossima C/Anticipi Fatture		-	-
	di cui verso Banca Etica C/Anticipi Fatture n. 246139		80,283.10	9,305.02
	di cui verso Banca Etica C/Anticipi Fatture n. 246138		126,992.25	45,000.00
	di cui verso Banca Etica C/C n. 168390816		16,040.73	
	mutuo Banca Prossima n. 537919		80,000.00	50,000.00
2.4.1	* di cui per prestito su C/C Banca Prossima C/C Anticipi Fatture 144543		-	-
2.4.2	* di cui per "anticipo contratti progetti"	-		-
2.4.3	*verso altri	-		-
2.5	Debiti	606,312.51		645,574.11
2.5.1	* di cui verso livelli associativi Arci sovra e/o sotto ordinati		-	-
2.5.2	* di cui tributari e previdenziali		59,676.27	75,755.36
2.5.3	* verso altri		-	-
2.5.4	* verso dipendenti		72,052.77	63,151.30
2.5.5	* verso fornitori		170,443.59	139,821.79
2.5.6	* fatture da ricevere		304,139.88	366,845.66
2.6	Altre voci del passivo	79,221.86		-
2.6.1	Ratei Passivi		434.56	-
2.6.2	Risconti Passivi		78,787.30	-
	TOTALE PASSIVITA'	1,697,390.08		1,187,473.38
2.7	Eventuale avanzo di gestione			
	TOTALE A PAREGGIO	1,697,390.08		1,193,791.07

3	PROVENTI/RICAVI	2020		2019	
3.1	Ricavi da contributi pubblici	3,485,691.60		2,860,868.85	
3.1.1	* di cui contributi				
3.1.2	* di cui contributi su progetti	3,485,691.60		2,860,868.85	
	**Prima Accoglienza Prefettura PZ		978,561.20		578,432.86
	**Prima Accoglienza Prefettura MT		185,477.65		223,496.05
	di cui progetti S.P.R.A.R.		1,683,621.04		1,526,164.18

BILANCIO 2020
ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE

	di cui ricavi di competenza legati a fatture da emettere		638,031.71		532,775.76
3.1.3	* di cui corrispettivi per la realizzazione di servizi		-		
3.2	Ricavi da privati	3,575.00		10,628.00	
3.2.1	* di cui donazioni e erogazioni liberali		-		-
3.2.2	* di cui raccolta pubbliche di fondi		-		-
3.2.3	* di cui quote sociali		3,575.00		10,628.00
3.2.4	* di cui contributi da Circoli e Soci inerenti attività associative		-		
3.3	Ricavi da attività commerciale	-		-	
3.3.1	* di cui pubblicità e sponsorizzazioni (relativi a convezioni commerciali)		-		-
3.3.2	* di cui servizi a terzi				-
3.4	Altri ricavi	128,454.29		169,270.04	
	*arrotondamenti abbuoni attivi		393.71		2,213.64
	* sopravvenienza attiva non tassabile		-		206.40
	* sopravvenienza attiva		-		-
	* interessi attivi		7.45		4.76
	* rimborsi spese		-		-
	*contributi in conto esercizio da Enti		128,053.13		166,845.24
	*fatture da emettere per contributi conto esercizio da Enti		-		39,312.50
	TOTALE PROVENTI/RICAVI	3,617,720.89		3,040,766.89	
3.5	Eventuale disavanzo di gestione	5,497.01 €		6,317.69 €	
	TOTALE A PAREGGIO	3,623,217.90		3,047,084.58	
4	ONERI/COSTI				
4.1.	Spese per il personale	1,212,639.58		894,504.32	
4.1.1	* di cui per progetti		-		-
	** salari e stipendi		895,123.60		662,882.17
	** salari e stipendi SPRAR		-		-
	** salari e stipendi transazioni		3,511.10		
	** rimborsi		776.20		1,063.80
	** rimborsi SPRAR		140.16		884.03

BILANCIO 2020
ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE

	** oneri sociali INPS INAIL		235,452.85		184,263.12
	** Visite ed esami dipendenti		3,254.84		135.00
	** TFR		49,806.03		45,276.20
4.1.2	* di cui per la realizzazione di servizi		24,574.80		-
4.2	Funzionamento organismi dirigenti	€ 0.00		€ 0.00	
4.3	Acquisto di beni e servizi	€ 2,314,659.35		€ 2,018,064.37	
4.3.1	* di cui per progetti	€ 2,205,800.47		€ 1,915,586.38	
	**di cui Progetto S.P.R.A.R. Ordinari	€ 1,466,524.12		€ 1,335,021.30	
	***costi per prestazioni di terzi		-		325.85
	***opere di manutenzione ordinaria alle strutture asserventi il progetto		29,736.63		26,178.57
	***opere di man. ordinaria alle strutture - S.P.R.A.R. Minori		9,177.65		14,978.39
	***opere di man. ordinaria alle strutture - S.P.R.A.R. - Pietragalla (PZ)		5,150.59		1,703.92
	***affitto strutture asserventi il progetto		102,428.40		106,980.00
	***affitto strutture asserventi il progetto - S.P.R.A.R. Minori		52,100.00		24,508.00
	***affitto strutture asserventi il progetto - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		30,067.29		29,982.00
	*** affitto strutture asserventi il progetto SIPLA SUD		2,400.00		
	***pulizia strutture asserventi il progetto		47,176.57		39,271.80
	***pulizia strutture asserventi il progetto S.P.R.A.R. Minori		14,215.20		7,046.72
	***pulizia strutture asserventi il progetto S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		6,387.92		2,928.00
	***utenze strutture asserventi il progetto		85,210.03		81,718.13
	***utenze strutture asserventi il progetto - S.P.R.A.R. Minori		18,832.76		9,877.48
	***utenze strutture asserventi il progetto - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		15,588.76		18,672.20
	***acquisto di mobili, arredi, elettrodomestici e attrezzature varie		22,724.66		21,098.60
	***acquisto di mobili, arredi, elettr. e attrezzature varie -S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		2,364.51		428.40
	***acquisto di mobili, arredi, elettr. e attrezzature varie -S.P.R.A.R. Minori		5,281.39		16,975.89
	***acquisto di mobili, arredi, elettr. e attrezzature varie Compasso		-		4,141.00
	***vitto, abbigliamento, igiene personale		10,787.98		9,736.60
	***vitto, abbigliamento, igiene personale - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		1,245.95		693.29
	***vitto, abbigliamento, igiene personale - S.P.R.A.R. Minori		51,430.39		15,911.27
	***effetti letterecci		10,296.57		15,241.34

BILANCIO 2020
ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE

***effetti letterecci - S.P.R.A.R. Minori		1,665.95		5,706.13
***effetti letterecci - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		152.09		206.00
*** effetti letterecci - Compasso		2,991.47		
***spese per la salute		11,363.29		8,088.10
***spese per la salute - S.P.R.A.R. Minori		1,201.36		439.91
***spese per la salute - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		1,318.72		1,536.15
***spese di trasporto urbano ed extraurbano		-		-
***pocket money		298,905.07		297,713.99
***pocket money - S.P.R.A.R. Minori		32,100.62		11,943.64
***pocket money - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		42,657.05		51,704.96
***pocket money - S.P.R.A.R. Compasso		60,159.75		43.30
***alfabetizzazione		-		-
*** costi e consulenze occasionali		11,164.74		21,374.46
*** costi e consulenze occasionali - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		841.17		1,370.35
*** costi e consulenze occasionali - S.P.R.A.R. Minori		16,709.36		17,467.75
***costi e consulenze occasionali per orientamento e assistenza sociale		-		-
***costi e consulenze occasionali per interpretariato e mediazione culturale		-		-
***costi e consulenze occasionali per orientamento e d informazione legale		-		-
***costi e consulenze occasionali per supporto psico-socio-sanitario		-		-
***spese legali SPRAR		33,373.86		15,526.86
***spese legali SPRAR - S.P.R.A.R. Minori		6,740.00		8,320.00
***spese legali SPRAR - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		4,160.00		-
*** rimborsi collaboratori SPRAR		546.40		1,439.37
*** spese per viaggi SPRAR		-		-
***spese per l'integrazione		252,214.33		312,535.08
***spese per l'integrazione - S.P.R.A.R. Minori		73,102.45		28,168.03
***spese per l'integrazione - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		25,215.94		41,616.50
***spese per l'integrazione Compasso		19,345.03		15,218.36
***altre spese relative all'assistenza		19,165.52		16,610.15
***altre spese relative all'assistenza - S.P.R.A.R. Minori		11,910.05		12,029.97

BILANCIO 2020
ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE

***altre spese relative all'assistenza - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		4,482.61		4,797.14
***altre spese relative all'assistenza - Compasso		600.01		300.00
***spese carburante per automezzi di servizio		-		-
***spese telefoniche		5,521.34		2,621.22
*** spese telefoniche - S.P.R.A.R. Minori		2,362.91		1,817.12
***spese telefoniche - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		796.03		1,390.63
***spese di cancelleria		1,462.13		2,377.68
***spese di cancelleria - S.P.R.A.R. Minori		455.82		484.90
***spese di cancelleria - S.P.R.A.R. Pietragalla (PZ)		126.68		21.40
***spese di cancelleria - S.P.R.A.R. Compasso		983.12		24.00
***spese generali per la gestione degli uffici		20.00		-
***altri costi deducibili		-		3,730.70
***polizze		106.00		-
** di cui per progetti di Prima Accoglienza Prefettura MT e PZ	€ 739,276.35		€ 580,565.08	
***erogazioni ospiti Prefettura		349,993.43		251,564.08
***acquisto di mobili, arredi, elettrodomestici e attrezzature varie		1,795.21		18,238.01
***altri materiali di consumo		10,503.86		955.96
***spese di cancelleria		1,008.91		115.30
***utenze strutture asserventi il progetto		105,914.47		64,904.71
***opere di manutenzione ordinaria alle strutture asserventi il progetto		6,728.39		8,144.57
***assicurazioni non obbligatorie		6,124.10		11,354.08
***pulizia strutture asserventi il progetto		23,067.31		15,975.65
*** costi e consulenze occasionali		16,789.44		6,789.24
*** rimborsi km		3,334.88		1,139.20
*** carburanti e lubrificanti		4,095.17		6,085.30
*** manutenzione automezzi		6,813.19		12,081.81
*** spese legali		54,646.42		43,983.84
*** spese telefoniche		1,007.73		2,238.10
*** spese postali		367.18		378.20
***pasti e soggiorni lavoratori dipendenti		893.35		512.76

BILANCIO 2020
ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE

	*** pasti e soggiorni diversi		797.55		35,565.63
	*** spese per viaggi		-		78.00
	*** ricerca, addestramento, formazione		5,002.00		1,650.00
	*** fitti passivi		140,393.76		96,112.24
	*** altri costi deducibili Prima Accoglienza		-		2,698.40
4.3.2	* di cui per la realizzazione di servizi/eventi	-		-	
4.3.3	* di cui spese per tenuta conto corrente bancario	14,184.60		10,002.78	
	** di cui spese di gestione		5,905.70		10,002.78
	** di cui imposta di bollo		8,278.90		-
	** canone internet banking		-		-
4.3.4	spese tenuta contabilità e paghe	19,886.01		30,072.50	
4.3.5	altri servizi deducibili	64,726.08		41,946.78	
4.3.6	altri costi per servizi	7,889.19		19,132.93	
4.3.7	licenza d'uso software	2,173.00		1,323.00	
4.3.8	fitto azienda	-		-	
4.4	Oneri finanziari	47,568.71		43,490.18	
4.4.1	Interessi passivi e oneri finanziari		27,856.14		31,317.71
4.4.2	Commissioni su Fidi		19,712.57		12,172.47
4.5	Sussidi, contributi, erogazioni a terzi (incluse le quote associative a as	-		-	
4.6	Adesioni e contributi livelli associativi Arci sopra e/o sotto ordinati	5,305.00		5,308.00	
4.7	Imposte e tasse (Ires, Irap, Imu, Tasi, Bollo)	20,899.38		29,511.84	
4.8	Ammortamenti e accantonamenti	8,960.35		3,952.81	
4.9	Altri costi	13,185.53		52,253.06	
	* Oneri diversi di gestione		5,201.51		18,884.30
	* sopravvenienze passive ordinarie indeducibili		7,984.02		33,368.76
	TOTALE ONERI/COSTI	3,623,217.90		3,047,084.58	
	Eventuale avanzo di gestione				
	TOTALE A PAREGGIO	3,623,217.90		3,047,084.58	

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2020

Nota Integrativa e Relazione di Missione

La presente Nota Integrativa compone il Bilancio dell'Associazione Arci Basilicata al 31 dicembre 2020. Il presente documento è conforme agli artt. 2427 del C.c. e recepisce le indicazioni del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili in tema di redazione del Bilancio per organismi non lucrativi. L'Associazione Arci Basilicata Comitato Regionale si è costituita in data 11/09/2021 e da statuto vigente registrato in data 10 maggio 2010 n. rep. 321 serie 3 Agenzia delle Entrate di Lagonegro (PZ) è tenuta all'approvazione del rendiconto entro quattro mesi dalla chiusura dell'esercizio come da art. 26 Titolo VI. L'approvazione del presente Bilancio avviene tardivamente. E' opportuno menzionare quale fatto rilevante intervenuto successivamente alla chiusura del presente rendiconto, la persistente diffusione globale pandemica del virus SARS-COV2 il quale ha determinato la patologia virale nota come COVID-19. La pandemia globale è stata dichiarata in data 11 marzo 2020 dall'Organizzazione Mondiale della Sanità.

Le conseguenze economiche e sociali, con la necessaria e conseguente stretta sanitaria, culminata nella chiusura della totalità delle attività economiche e istituzionali, salvo quelle indicate nelle Ordinanze della Protezione Civile e nei Decreti del Presidente del Consiglio dei ministri. Non ci sono stati effetti e riflessi sui valori del presente rendiconto tali da rendere necessarie rettifiche al rendiconto in esame. Data la natura sanitaria degli eventi e il profilo giuridico associativo, le poste dell'attivo non presentano profili di aleatorietà.

Il quadro economico e patrimoniale è allo stato confrontabile nei due esercizi, quello in approvazione e quello trascorso del 2019, essendo stati adottati i medesimi meccanismi di valutazione e di registrazione dei movimenti contabili.

L'associazione è da anni impegnata in attività di accoglienza nell'ambito del Servizio centrale di Protezione per i Richiedenti Asilo e Rifugiati (di seguito Siproimi/Sai.) e nel sostegno alle Amministrazioni di vario livello per la realizzazione di programmi di accoglienza (Centri di Accoglienza Straordinaria) in conformità con lo spirito e la lettera della vocazione associativa.

Il presente bilancio al fine di assolvere all'obbligo di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dall'Associazione ARCI Basilicata nel conseguimento della missione istituzionale, esprime le modalità tramite le quali ha acquisito ed impegnato le risorse ed è sintesi delle scritture contabili volte ad una rilevazione sistematica degli eventi che hanno interessato la vita associativa nel corso dell'esercizio 2020.

Le attività svolte dall'Associazione sono:

- Gestione ordinaria della vita associativa: l'ArchiBasilicata è strutturata sul territorio regionale, in circa 15 associazioni territoriali.
- Progetto (Centro Accoglienza Straordinaria) C.A.S. Prefettura di Potenza
- Progetto (Centro Accoglienza Straordinaria) C.A.S. Prefettura di Matera
- Progetto S.I.P.R.O.I.M.I/ S.A.I. Amministrazione Provinciale di Potenza
- Progetto S.I.P.R.O.I.M.I/ S.A.I. Amministrazione Comune di Rionero in Vulture su Minori (PZ)
- Progetto S.I.P.R.O.I.M.I/ S.A.I. Amministrazione Comune di Pietragalla (PZ)
- Progetto COMPASSO
- Progetto SIPLA SUD
- Bando spettacolo Regione Basilicata

Criteria di valutazione e classificazione

I contenuti dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono redatti secondo i criteri previsti dagli artt. 2423, 2424 e 2425.

Il documento di bilancio è successivamente riclassificato secondo lo schema richiesto dell'Associazione Arci nazionale, della quale l'associazione Arci Basilicata rappresenta un'articolazione ed accompagnata, tale riclassificazione, da una nota di lettura che rende comparabili le voci del bilancio civilistico con quelle previste e richieste dal Rendiconto Associativo.

Il criterio di rilevazione dei fatti economici è per competenza.

STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni Materiali, Immateriali e Finanziarie

E' valorizzata la sola componente delle Immobilizzazioni materiali per complessivi € 39.755,05 riguarda l'acquisto di macchinari e attrezzature; la realizzazione di manutenzione straordinaria su beni di terzi e un'immobilizzazione finanziaria trattasi di n. 50 azioni di Banca Popolare Etica S.c.p.a.

L'importo è al netto delle relative quote di ammortamento.

Crediti

Tale voce è costituita da fatture emesse e non ancora incassate dall'Associazione dai seguenti Enti:

- € 50.012,30 – Prefettura di Matera
- € 97.679,27 – Comune di Rionero in Vulture (PZ)
- € 444.992,90 – Prefettura di Potenza
- € 402 – Arci Nazionale

Fatture da Emettere

La voce dello stato Patrimoniale "Fatture da Emettere" ha anche in questo frangente di bilancio consistenza rilevante pari a € 638.031,71. La consistenza di tale voce è dovuta alle attività svolte e non ancora fatturate ma ricomprese nei progetti vigenti, per cui, in ossequio al criterio di competenza, sono state riportate come fatture da Emettere.

Disponibilità Liquide

Le disponibilità liquide ammontano complessivamente a € 268.820,41 così ripartite:

- Istituto San Paolo c/c n. 144543 saldo al 31/12/2020 pari a € 168.870,17
- Banca Etica c/c n. 174473 saldo al 31/12/2020 pari a € 20.965,07
- Banca Etica c/c n. 177613 saldo al 31/12/2020 pari a € 22,94
- Banca Etica c/c n. 246171 al 31/12/2020 pari a € 7.177,24
- Banca Etica c/c n. 16852451 al 31/12/2020 pari a € 43.559,70
- Banca MPS c/c n. 2894.64 saldo al 31/12/2020 pari a € 28.003,19
- Denaro in Cassa saldo al 31/12/2020 pari a € 222,10

Tali valori sono riportati nelle comunicazioni bancarie e nella prima nota di cassa.

Crediti Tributari

La consistenza di tale voce è dovuta al credito Iva pari a € 32.003,19 rilevato contabilmente. Le voci di credito riferite alle alte imposte e si riferiscono agli acconti versati ed a versamenti in eccesso. Nel caso delle ritenute si riferisce a versamenti in eccesso.

Risconti e Ratei Attivi

L'ammontare dei ratei e risconti attivi ammonta a € 80.294,21

Patrimonio Netto

Il patrimonio ha un saldo pari a € 123.340,08 costituito dalle riserve di utili derivanti dagli esercizi precedenti, pari a € 129.657,76 e dalla perdita dell'esercizio 2019 portato ad incremento del Patrimonio Netto, pari a - € 6.317,68.

Debiti verso Banche

La consistenza di tale voce, pari a € 646.852,79 si deve innanzitutto a linee di affidamento e di anticipazione fatture con due istituti di Credito, Istituto San Paolo filiale di Potenza e Banca Etica filiale di Bari

I rapporti di debito nei confronti delle Banche sono così ripartiti:

- Istituto San Paolo c/c n. 143334 pari a € 25,10
- Istituto San Paolo c/c n. 14330 pari ad € 0,75
- Istituto San Paolo c/c conto anticipi n. 144543 pari a € 423.510,86
- Banca Etica c/c Anticipi su Fatture n. 246139 pari a € 80.283,10
- Banca Etica c/c Anticipi su Fatture n. 246138 pari a € 126.992,25
- Banca Etica c/c n. 168390816 pari a € 16.040,73

Debiti

Le voci sono state valorizzate per l'importo riportato nelle fatture ricevute.

Mutui

Trattasi di prestito contratto al fine di poter far fronte alle varie spese impreviste e in particolar modo alle spese scaturite dall'emergenza COVID-19 per € 80.000 con Istituto San Paolo

TFR

Il fondo pari a € 161.662,84 rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dei soggetti che intrattengono con l'associazione rapporto di lavoro di tipo subordinato, determinato e stanziato nel rispetto della vigente normativa di riferimento.

Debiti verso Fornitori

Sono stati puntualmente rilevati per € 170.443,59 pari alle fatture ricevute e non ancora pagate per acquisti di beni e prestazioni di servizio.

Fatture da ricevere

Tale voce comprende principalmente prestazioni professionali, consulenze e prestazioni di servizio erogate da professionisti, società o cooperative nel 2020.

In questa voce sono stati effettuati appostamenti con il solo fine di prevedere capienza per fitti da pagare e pocket money da erogare agli ospiti relativi al mese di dicembre 2020.

Debiti Tributarî e Previdenziali

Questa voce è così ripartita:

- Erario c/ritenute pari a € 19.317,31 relativo alle imposte trattenute nel mese di dicembre 2020 versate nel mese di gennaio 2021 e precedenti debiti residui di ritenute non versate
- Erario C/IRES pari € 6.148,73 ovvero acconti

Debiti verso Dipendenti

- Debiti verso dipendenti pari a € 72.052,77 per salari e stipendi arretrati

Risconti e Ratei Passivi

Voce relativa a utenze il cui costo è maturato nell'esercizio 2020 ma sarà liquidato nell'esercizio 2021

Nota Integrativa Conto economico

RICAVI

Per quanto riguarda il Conto Economico, i ricavi sono riassumibili in due ambiti: il primo derivante dalle prestazioni di servizio ovvero nell'ambito dei progetti S.I.P.R.O.I.M.I./S.A.I. e C.A.S. pari a € 3.485.691,60 e la seconda definita come Altri Ricavi, derivante dalle quote dell'attività associativa ovverosia i rapporti intrattenuti dal Comitato Regionale Arci Basilicata con i comitati territoriali in merito alla gestione del tesseramento pari a € 3.575,0 e da

I ricavi sono così composti

- Prefettura di Potenza (C.A.S.) € 978.561,20
- Prefettura di Matera (C.A.S.) € 185.477,65
- Progetti S.I.P.R.O.I.M.I./S.A.I. (Provincia di Potenza, Comune di Pietragalla, Comune di Rionero in Vulture € 1.683.621,04)
- Ricavi di competenza legati a fatture da emettere € 638.031,71

La voce altri ricavi riporta un contributo in conto esercizio da Enti pari per € 128.053,13 derivanti da apposite convenzioni stipulate con Ministero dell'Interno e Regione Basilicata.

I contributi sono così composti:

- Progetto COMPASSO
- Progetto CARIPLO
- Progetto SIPLA SUD

COSTI

Per quanto attiene i costi, questi vanno distinti per le attività svolte nell'ambito dello S.I.P.R.O.I.M.I./S.A.I. da quelle svolte con le Prefetture di Potenza e Matera per C.A.S., per S.I.P.R.O.I.M.I./S.A.I. Rionero in Vulture (PZ), Pietragalla (PZ) e Minori. nonché sostenuti per l'attività dell'Associazione.

Si sono aggiunti a partire dal 01/01/2020 i progetti SIPLA SUD- CARIPLO- COMPASSO

Le voci di costo riferibili allo S.I.P.R.O.I.M.I./S.A.I. sono espressamente indicate.

Per le altre voci di costo, a partire da Salari e Stipendi o Oneri diversi di Gestione non è stato adottato un criterio oggettivo di distinzione tra attività associativa ordinaria e attività in essere con le Prefetture di Potenza e Matera poiché l'attività associativa ordinaria ha un impatto marginale sui costi complessivi.

Risultato d'esercizio 2020

Il presente bilancio rappresenta in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione finanziaria ed il risultato economico conseguito dall'Ente nell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2020.

Per quanto riguarda il risultato d'esercizio in perdita per € 5.497,01, sarà coperto dagli accantonamenti di avanzi delle gestioni precedenti. è da attribuirsi integralmente a nuovo a copertura di eventuali disavanzi futuri o per eventi inerenti l'attività associativa.

Nota Integrativa parte finale

La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.

Potenza, 11/09/2021

Il Presidente del Comitato Regionale ARCI Basilicata
Avv. Paolo Pesacane