



ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE APS

OIC 35

Il presente principio contabile ha lo scopo di disciplinare i criteri per la presentazione dello stato patrimoniale, del rendiconto gestionale e della relazione di missione degli enti del Terzo Settore, con particolare riguardo alla loro struttura e al loro contenuto; e la rilevazione e valutazione di alcune fattispecie tipiche degli enti del Terzo Settore. Il bilancio d'esercizio, ai sensi dell'articolo 13 comma 1 del Codice del Terzo Settore "è formato dallo stato patrimoniale, dal rendiconto gestionale con l'indicazione, dei proventi e degli oneri, dell'ente e dalla relazione di missione che illustra le poste di bilancio, l'andamento economico e gestionale dell'ente e le modalità di perseguimento delle finalità statutarie". Gli schemi dello stato patrimoniale, del rendiconto gestionale e la relazione di missione sono riportati nell'Appendice B e nell'Appendice C

Per tanto ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE APS ha redatto il seguente bilancio, rispettando i criteri dell' OIC 35 (Organismo Italiano di Contabilità 35).


arci
Associazione Arci Basilicata
Comitato Regionale
Via del Castello, 281 - 85100 Potenza
C.F. 01277910762

Mod. A - STATO PATRIMONIALE

	31/12/2021	31/12/2020
ATTIVO		
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	€ -	€ -
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	€ -	€ -
2) costi di sviluppo	€ -	€ -
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingeg	€ -	€ -
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ -	€ -
5) avviamento	€ -	€ -
6) immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
7) altre	€ 19,171	€ 21,679
Totale immobilizzazioni immateriali	€ 19,171	€ 21,679
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	€ -	€ -
2) impianti e macchinari	€ 7,359	€ -
3) attrezzature	€ 455	€ 581
4) altri beni	€ 22,667	€ 14,387
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
Totale immobilizzazioni materiali	€ 30,481	€ 14,968
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate	€ -	€ -
b) imprese collegate	€ -	€ -
c) altre imprese	€ 963	€ -
<i>Totale partecipazioni</i>	€ 963	€ -
2) crediti		
a) imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale crediti imprese controllate</i>	€ -	€ -
b) imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale crediti imprese collegate</i>	€ -	€ -
c) verso altri enti del Terzo settore		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>	€ -	€ -

d) verso altri				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	159	€	159
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso altri</i>	€	159	€	159
<i>Totale crediti</i>	€	159	€	159
3) altri titoli	€	2,950	€	2,950
Totale immobilizzazioni finanziarie	€	4,072	€	3,109

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€	53,724	€	39,756
--------------------------------	----------	---------------	----------	---------------

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - Rimanenze

1) materie prime, sussidiarie e di consumo	€	-	€	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€	-	€	-
3) lavori in corso su ordinazione	€	-	€	-
4) prodotti finiti e merci	€	-	€	-
5) acconti	€	-	€	-
Totale rimanenze	€	-	€	-

II - Crediti

1) verso utenti e clienti				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso utenti e clienti</i>	€	-	€	-
2) verso associati e fondatori				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso associati e fondatori</i>	€	-	€	-
3) verso enti pubblici				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	798,502	€	1,082,856
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso enti pubblici</i>	€	798,502	€	1,082,856
4) verso soggetti privati per contributi				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso soggetti privati per contributi</i>	€	-	€	-
5) verso enti della stessa rete associativa				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso enti della stessa rete associativa</i>	€	-	€	-
6) verso altri enti del Terzo settore				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>	€	-	€	-
7) verso imprese controllate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso imprese controllate</i>	€	-	€	-
8) verso imprese collegate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-

esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso imprese collegate</i>	€	-	€	-
9) crediti tributari				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	45,501	€	37,330
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti tributari</i>	€	45,501	€	37,330
10) da 5 per mille				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti da 5 per mille</i>	€	-	€	-
11) imposte anticipate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo			€	-
<i>Totale crediti imposte anticipate</i>	€	-	€	-
12) verso altri				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	10,891	€	27,457
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso altri</i>	€	10,891	€	27,457
<i>Totale crediti</i>	€	854,894	€	1,147,643
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) partecipazioni in imprese controllate	€	-	€	-
2) partecipazioni in imprese collegate	€	-	€	-
3) altri titoli	€	-	€	-
<i>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazi</i>	€	-	€	-
IV - Disponibilità liquide				
1) depositi bancari e postali	€	108,033	€	268,598
2) assegni	€	-	€	-
3) danaro e valori in cassa	€	8,462	€	222
<i>Totale disponibilità liquide</i>	€	116,495	€	268,820
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€	971,389	€	1,416,463
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€	15,479	€	80,294
<i>Totale Attivo</i>	€	1,040,592	€	1,536,513
PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				
I - Fondo di dotazione dell'ente	€	-	€	-
II - Patrimonio vincolato				
1) riserve statutarie	€	-	€	-
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-
3) riserve vincolate destinate da terzi	€	-	€	-
<i>Totale patrimonio vincolato</i>	€	-	€	-

III - Patrimonio libero				
1) riserve di utili o avanzi di gestione	€	115,932	€	121,430
2) altre riserve	€	-	€	-
Totale patrimonio libero	€	115,932	€	121,430
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio	€	2,123	€	(5,497)
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€	118,055	€	115,933
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€	-	€	-
2) per imposte, anche differite	€	-	€	-
3) altri			€	-
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	€	-	€	-
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€	189,682	€	161,663
D) DEBITI				
1) debiti verso banche				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	164,791	€	580,501
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale debiti verso banche	€	164,791	€	580,501
2) debiti verso altri finanziatori				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale debiti verso altri finanziatori	€	-	€	-
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	€	-	€	-
4) debiti verso enti della stessa rete associativa				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale debiti verso enti della stessa rete associativa	€	-	€	-
5) debiti per erogazioni liberali condizionate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale debiti per erogazioni liberali condizionate	€	-	€	-
6) acconti				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale acconti	€	-	€	-
7) debiti verso fornitori				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	354,303	€	467,466
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale debiti verso fornitori	€	354,303	€	467,466
8) debiti verso imprese controllate e collegate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-

<i>Totale debiti verso imprese controllate e collegate</i>	€	-	€	-
9) debiti tributari				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	28,331	€	25,466
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale debiti tributari</i>	€	28,331	€	25,466
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	44,889	€	34,210
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	€	44,889	€	34,210
11) debiti verso dipendenti e collaboratori				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	81,538	€	67,499
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale debiti verso dipendenti e collaboratori</i>	€	81,538	€	67,499
12) altri debiti				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	2,914	€	4,554
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale altri debiti</i>	€	2,914	€	4,554
TOTALE DEBITI	€	676,766	€	1,179,696
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	€	56,089	€	79,221
<i>Totale Passivo</i>	€	1,040,592	€	1,536,513

ENTE DEL TERZO SETTORE "ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE APS"

Mod. B - RENDICONTO GESTIONALE

	2021	2020		2021	2020
ONERI E COSTI			PROVENTI E RICAVI		
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 522,518	€ 574,903	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	€ -	€ 3,575
2) Servizi	€ 778,055	€ 779,898	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	€ -	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€ 257,180	€ 192,849	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ -	€ -
4) Personale	€ 1,549,432	€ 1,209,385	4) Erogazioni liberali	€ -	€ -
5) Ammortamenti	€ 13,337	€ 8,960	5) Proventi del 5 per mille	€ -	€ -
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ -	€ -	6) Contributi da soggetti privati	€ -	€ -
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ -	€ -	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ -	€ -
7) Oneri diversi di gestione	€ 116,837	€ 89,933	8) Contributi da enti pubblici	€ 312,122	€ 128,053
8) Rimanenze iniziali	€ -	€ -	9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 3,331,984	€ 3,138,948
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ -	€ -	10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ 12,012	€ 401
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ -	€ -	11) Rimanenze finali	€ -	€ -
Totale	€ 3,237,359	€ 2,855,927	Totale	€ 3,656,119	€ 3,270,978
			Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)		
				€ 418,759	€ 415,050
B) Costi e oneri da attività diverse			B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 268,354	€ 352,798	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ -	€ -
2) Servizi	€ 211,274	€ 271,884	2) Contributi da soggetti privati	€ -	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€ 128,497	€ 142,609	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ -	€ -
4) Personale	€ -	€ -	4) Contributi da enti pubblici	€ -	€ -
5) Ammortamenti	€ -	€ -	5) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 191,488	€ 346,743

5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€	-	€	-				
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€	-	6) Altri ricavi, rendite e proventi	€	-	€ -
7) Oneri diversi di gestione	€	-	€	-	7) Rimanenze finali	€	-	€ -
8) Rimanenze iniziali	€	-	€	-				
Totale	€	608,125	€	767,291	Totale	€	191,488	€ 346,743
					Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)	€	(416,637)	€ (420,547)

C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi

C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi

1) Oneri per raccolte fondi abituali	€	-	€	-	1) Proventi da raccolte fondi abituali	€	-	€ -
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	€	-	€	-	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	€	-	€ -
3) Altri oneri	€	-	€	-	3) Altri proventi	€	-	€ -
Totale	€	-	€	-	Totale	€	-	€ -
					Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	€	-	€ -

D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali

D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali

1) Su rapporti bancari	€	-	€	-	1) Da rapporti bancari	€	-	€ -
2) Su prestiti	€	-	€	-	2) Da altri investimenti finanziari	€	-	€ -
3) Da patrimonio edilizio	€	-	€	-	3) Da patrimonio edilizio	€	-	€ -
4) Da altri beni patrimoniali	€	-	€	-	4) Da altri beni patrimoniali	€	-	€ -
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€	-	5) Altri proventi	€	-	€ -
6) Altri oneri	€	-	€	-				
Totale	€	-	€	-	Totale	€	-	€ -
					Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	€	-	€ -

E) Costi e oneri di supporto generale

E) Proventi di supporto generale

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€	-	€	-	1) Proventi da distacco del personale	€	-	€ -
2) Servizi	€	-	€	-	2) Altri proventi di supporto generale	€	-	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€	-	€	-				
4) Personale	€	-	€	-				
5) Ammortamenti	€	-	€	-				

5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€	-	€	-				
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€	-				
7) Altri oneri	€	-	€	-				
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-				
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-				
Totale	€	-	€	-	Totale	€	-	€ -

Totale oneri e costi	€	3,845,484	€	3,623,218	Totale proventi e ricavi	€	3,847,607	€	3,617,721
					Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	€	2,123	€	(5,497)
					Imposte	€	-	€	-
					Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)	€	2,123	€	(5,497)

COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

		2021	2020			2021	2020
Costi figurativi				Proventi figurativi			
1) da attività di interesse generale	€	-	€ -	1) da attività di interesse generale	€	-	€ -
2) da attività diverse	€	-	€ -	2) da attività diverse	€	-	€ -
Totale	€	-	€ -	Totale	€	-	€ -

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2021

Nota Integrativa e Relazione di Missione

La presente Nota Integrativa compone il Bilancio dell'Associazione Arci Basilicata al 31 dicembre 2021. 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.

Il quadro economico e patrimoniale è allo stato confrontabile nei due esercizi, quello in approvazione e quello trascorso del 2020, 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 2021.

Le attività svolte dall'Associazione sono:

- Gestione ordinaria della vita associativa: l'ArciBasilicata è strutturata sul territorio regionale, in circa 15 associazioni territoriali.
- Progetto (Centro Accoglienza Straordinaria) C.A.S. Prefettura di Potenza
- 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
- Progetto F.A.M.I.
- Progetto SHUB

Criteri 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 € 30.481,08 riguarda l'acquisto di macchinari e attrezzature; la realizzazione di manutenzione straordinaria su beni di terzi per complessivi € 19.171,40 e di immobilizzazioni finanziarie, trattasi di n. 50 azioni di Banca Popolare Etica

S.c.p.a, e al versamento di una quota associativa nei confronti del Consorzio OFFICINE SOLIDALI per complessivi € 4.071,97

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 e verso altri di :

- € 191.488,24 – Prefettura di Potenza
- € 402,00 – Arci Nazionale
- € 12,00 - Comune di Rionero in Vulture
- € 56,96 – G1 Vending srl

Fatture da Emettere

La voce dello stato Patrimoniale "Fatture da Emettere" ha anche in questo frangente di bilancio consistenza rilevante pari a € 606.599,76. 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 € 116.495,91 così ripartite:

- Istituto San Paolo c/c n. 144543 saldo al 31/12/2021 pari a € 21.931,24
- Banca Etica c/c n. 174473 saldo al 31/12/2021 pari a € 1.922,07
- Banca Etica c/c n. 177613 saldo al 31/12/2021 pari a € 22,94
- Banca Etica c/c n. 246171 al 31/12/2021 pari a € 67.086,33
- Banca Etica c/c n. 16852451 al 31/12/2021 pari a € 15.678,79
- Banca MPS c/c n. 2894.64 saldo al 31/12/2021 pari a € 1.392,11
- Denaro in Cassa saldo al 31/12/2021 pari a € 8.462,43

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 € 31,123,46 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 pari a € 8,191,68

Risconti e Ratei Attivi

L'ammontare dei ratei e risconti attivi ammonta a € 15.478,89

Patrimonio Netto

Il patrimonio ha un saldo pari a € 115.933,34 costituito dalle riserve di utili derivanti dagli esercizi precedenti, pari a € 121.430,35 e dalla perdita dell'esercizio 2020 portato ad incremento del Patrimonio Netto, pari a - € 5.497,01

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. 14330 pari ad € 0,75
- Istituto San Paolo c/c conto anticipi n. 144543 pari a € 77.823,32

•

Debiti

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

Mutui

Trattasi di prestiti contratti al fine di poter far fronte alle varie spese impreviste dovute anche all'aumento dei progetti stessi e sono rispettivamente:

- € 15.000 con Istituto San Paolo
- € 45.000,00 con Istituto San Paolo
- € 26.966,95 con Istituto San Paolo

TFR

Il fondo pari a € 189.681,59 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 € 165.296,99 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 2021.

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 2021.

Debiti Tributari e Previdenziali

Questa voce è così ripartita:

- Erario c/ritenute pari a € 26.387,75 relativo alle imposte trattenute nel mese di dicembre 2021 versate nel mese di gennaio 2022 e precedenti debiti residui di ritenute non versate
- Erario C/IRES pari € 5.126,37 ovvero acconti
- INPS pari a € 42.157,26
- INAIL pari a € 2.731,64

Debiti verso Dipendenti

- Debiti verso dipendenti pari a € 84.451,74 per salari e stipendi arretrati

Risconti e Ratei Passivi

Voce relativa a utenze il cui costo è maturato nell'esercizio 2021 ma sarà liquidato nell'esercizio 2022

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 € 3.523.529,18

I ricavi sono così composti:

ricavi da attività diverse :

- Prefettura di Potenza (C.A.S.) € 996.128,39

ricavi da attività di interesse generale:

- F.A.M.I. € 92.312,76
- Progetti S.I.P.R.O.I.M.I./S.A.I. (Provincia di Potenza, Comune di Pietragalla, Comune di Rionero in Vulture € 2.414.946,14)
- Ricavi di competenza legati a fatture da emettere € 457.802,26

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
- Progetto SHUB

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-SHUB

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 2021

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 2021.

Per quanto riguarda il risultato d'esercizio In utile per € 2.122,63.

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, 12/08/2022

Il Presidente del Comitato Regionale ARCI Basilicata
Avv. Paolo Pesacane



ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE
Via del Gallitello, 281 - 85100 POTENZA
c.f. /p. iva 01279910762

Verbale di Presidenza Regionale n.1/22

Alle ore 16:00 del 12 agosto 2022 si riunisce la Presidenza Regionale del Comitato Regionale di ARCI Basilicata. La riunione si svolge con modalità a distanza, in videoconferenza. Presenti: Paolo PESACANE (Presidente), Ottorino ARBIA (Segretario), Gennaro COSENTINO, Loredana ZIELLA. Assenti: Emanuele Angelo Vincenzo (Manuel) TATARANNO, Claudio PERSIANI.

All'ordine del giorno:

- 1- Discussione e approvazione Bilancio 2021;
- 2- Discussione e approvazione adozione modello 231;
- 3- Discussione e approvazione Bilancio di Previsione 2022;
- 4- Discussione sul Bilancio Sociale 2020 e 2021;
- 5- Varie ed Eventuali.

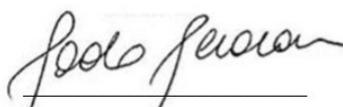
Constatata la presenza della maggioranza dei componenti dell'organismo, assume la presidenza della riunione il presidente Paolo Pesacane. Alla riunione è presente l'Organo di Controllo, il revisore dott. Gaetano Cataldo.

- 1) Introduce la riunione il Presidente Paolo Pesacane che espone il punto all'ordine del giorno. Viene, successivamente, presentato e discusso il Bilancio dell'anno 2021. Ci si sofferma in particolare sull'andamento dei progetti di accoglienza e integrazione in essere. Segue dibattito e a conclusione, con voti unanimi, la Presidenza approva il Bilancio il 2021.
- 2) Successivamente, viene discussa l'adozione del modello 231. Segue illustrazione e, con voti unanimi, la Presidenza approva l'adozione del modello 231.
- 3) Successivamente, viene presentato e discusso il Bilancio di Previsione 2022. Ci si sofferma in particolare sull'andamento in prospettiva dei progetti di accoglienza e integrazione. Segue dibattito e a conclusione, con voti unanimi, la Presidenza approva il Bilancio di Previsione 2022.
- 4) In seguito, vengono illustrati il Bilancio Sociale 2020 e il Bilancio Sociale 2021. Segue discussione.
- 5) In seguito, viene proposta e discussa l'adozione di un regolamento per i rimborsi ai volontari, come previsto da D. Lgs. 117/2017. Segue discussione e a conclusione, con voti unanimi, la Presidenza approva il regolamento (in allegato).

La Presidenza, dunque, in merito ai punti all'ordine del giorno: Bilancio 2021, Bilancio di Previsione 2022, Bilancio Sociale 2020 e 2021, Regolamento per i rimborsi ai volontari, e, inoltre, in merito all'avvio della fase congressuale, dà mandato al Presidente di convocare la riunione del Consiglio regionale, per il prossimo 31 agosto alle ore 16:00.

Non avendo altro da discutere, la riunione si conclude alle ore 18:30.

Potenza, 12/08/2021



Il Presidente
Paolo PESACANE



Il Segretario
Ottorino ARBIA



ARCI BASILICATA COMITATO REGIONALE
Via del Gallitello, 281 - 85100 POTENZA
c.f. /p. iva 01279910762

Verbale di Consiglio Regionale n.1/22

Alle ore 16:00 del 31 agosto 2022 si riunisce il Consiglio Regionale del Comitato Regionale di ARCI Basilicata. La riunione si svolge con modalità a distanza, in videoconferenza. Presenti: Paolo PESACANE (Presidente), Ottorino ARBIA (Segretario), Gennaro COSENTINO, Loredana ZIELLA, Emanuele Angelo Vincenzo (Manuel) TATARANNO, Claudio PERSIANI, Francesca IACOVINO, Luigi VIGGIANI, Maria MURANTE, Luca MENNON. Assenti: Gaetano VICECONTE, Giuliana DI MATTEO, Rosita VOLPE.

All'ordine del giorno:

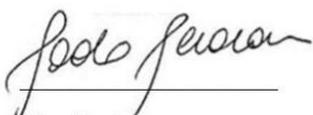
- 1- Discussione e approvazione Bilancio 2021;
- 2- Discussione e approvazione adozione modello 231;
- 3- Discussione e approvazione Bilancio di Previsione 2022;
- 4- Discussione e approvazione Bilancio Sociale 2020 e 2021;
- 5- Avvio della fase congressuale. Discussione e Approvazione del Regolamento;
- 6- Varie ed eventuali

Constatata la presenza della maggioranza dei componenti dell'organismo, assume la presidenza della riunione il presidente Paolo Pesacane. Alla riunione è presente l'Organo di Controllo, il revisore dott. Gaetano Cataldo.

- 1) Introduce la riunione il Presidente Paolo Pesacane che espone il punto all'ordine del giorno. Viene, successivamente, presentato e discusso il Bilancio dell'anno 2021. Segue dibattito e a conclusione, con voti unanimi, il Consiglio approva il Bilancio il 2021.
- 2) Successivamente, viene discussa l'adozione del modello 231. Segue illustrazione e, con voti unanimi, il Consiglio approva l'adozione del modello 231.
- 3) Successivamente, viene presentato e discusso il Bilancio di Previsione 2022. Ci si sofferma in particolare sull'andamento in prospettiva dei progetti di accoglienza e integrazione. Segue dibattito e a conclusione, con voti unanimi, il Consiglio approva il Bilancio di Previsione 2022.
- 4) In seguito, vengono illustrati il Bilancio Sociale 2020 e il Bilancio Sociale 2021. Segue discussione e a conclusione, con voti unanimi, il Consiglio approva il Bilancio Sociale 2020 e il Bilancio Sociale 2021.
- 5) Successivamente, viene presentato il Regolamento Congressuale. Segue discussione sul luogo e le date di svolgimento. Infine, con voti unanimi, il Consiglio approva il Regolamento Congressuale (in allegato) e si impegna a darne comunicazione ai circoli.
- 6) In seguito, viene proposta e discussa l'adozione di un regolamento per i rimborsi ai volontari, come previsto da D. Lgs. 117/2017. Segue discussione e a conclusione, con voti unanimi, il Consiglio approva il regolamento (in allegato).

Non avendo altro da discutere, la riunione si conclude alle ore 19:00.

Potenza, 31/08/2021


Il Presidente
Paolo PESACANE


Il Segretario
Ottorino ARBIA