

## VERBALE DELLA SEDUTA DELL'ASSEMBLEA PROVINCIALE A VALENZA REGIONALE DI BOLZANO

Il giorno 30/10/2020 alle ore 20.30, Presso la sede del Comitato Provinciale a valenza regionale di Bolzano in Via Galvani 40/C ed in modalità parzialmente videoconferenza, si è riunita, in seconda convocazione, l'Assemblea Provinciale, convocata dal Presidente con nota del 12/10/2020.

All'appello risultano:

|                   |   | Presente | Assente |
|-------------------|---|----------|---------|
| PALLUA Manuel     | Presidente  | X        |         |
| DECARLI Christian | Consigliere                                       | X        |         |
| GADLER Sylvia     | Vicepresidente                                    | X        |         |
| PATTARO Lorenzo   | Consigliere                                       | X        |         |
| EGGER Nicole      | Consig. Giovane e Vicepresidente                  | X        |         |
| SCHIVARI Monika   | Presidente Comitato Alto Adige                    | X        |         |
| BERTAGNOLLI Aldo  | Presidente Comitato Val Passiria<br>e Val d'Adige | X        |         |
| GOZZI Riccardo    | Presidente Comitato Oltradige<br>Bassa Atesina    | X        |         |
| RAFFEINER Egon    | Commissario Comitato Val Venosta                  |          | X       |
| PADOVAN Marco     | Commissario Comitato Val Pusteria<br>e Badia      | X        |         |
| CONA Angelo       | Responsabile NAAPRO                               | X        |         |
| NONES Gabriella   | Capogruppo II VV                                  |          | X       |

Assiste alla seduta il Segretario Regionale ODV Dott. Paolo Soave con funzione di verbalizzante

Il Presidente Provinciale, constatato il numero legale dei presenti, dei quali Presidente e Vicepresidenti Provinciali ed il Segretario Regionale ODV in presenza presso la sede, gli altri componenti in collegamento video, pone in discussione i seguenti punti:

- 1) Approvazione verbale seduta del 30/12/2019;
- 2) Approvazione Conto esercizio anno 2019;
- 3) Varie ed eventuali;

Il Presidente ringrazia i presenti e dà il benvenuto al Revisore del Conto, Dott. Paoli, in collegamento video e si passa quindi alla trattazione dell'ordine del giorno, non prima di aver espresso il pieno ringraziamento di questo Comitato per la collaborazione data dai Comitati Territoriali nelle attività causate dalla pandemia, e ringraziandoli per le attività che diariamente svolgono e che, nell'insieme, hanno accresciuto grandemente la presenza CRI sul territorio e la considerazione delle Istituzioni nei confronti della nostra Associazione.

- 1) Il Presidente, avendo avuto comunicazione dal Segretario dell'avvenuto preventivo invio del verbale della seduta del 30/12/2019, e di tutti i documenti oggetto della seduta a tutti i componenti dell'Assemblea, con mail del 19/10/2020, che si allega, chiede se si desidera che venga data lettura dello stesso o si dia per letto. L'assemblea dà atto del ricevimento ed esenta dalla lettura del verbale, che ritenuto conforme viene approvato con voti favorevoli unanimi degli aventi diritto al voto e presenti alla seduta del 30/12/2019. Astenuti gli assenti.
- 2) Viene presentata la proposta di Conto dell'esercizio per l'anno 2019 del Comitato, redatto ai sensi dell'art. 6.4 e 7 del Regolamento sull'ordinamento finanziario e contabile del 30/11/2019, completo di parere del revisore e nota del Consiglio direttivo e che si chiude con un disavanzo di euro 14.885,92 che si allega al presente verbale per formarne parte integrante. Il Presidente invita il Segretario a presentare la proposta di conto dell'esercizio scorso e lo stesso procede ad illustrare le principali poste di bilancio con particolare riferimento alla tipologia di entrate, che hanno visto una contrazione a seguito della riduzione dei fondi relativi alla gestione dei centri migranti. Inoltre, informa dei ritardi nella rimessa di fondi da parte della Provincia Autonoma, come si vede dall'ammontare dei crediti iscritti nel conto. Prende quindi la parola il Revisore dei Conti, dott. Paoli, che ha espresso parere favorevole all'approvazione da parte dell'Assemblea Regionale dello schema di conto, illustrando brevemente le motivazioni del suo giudizio, sottolineando che il Comitato Provinciale ha dovuto fare ricorso al credito bancario proprio per i ritardi nelle rimesse da parte provinciale.

Il Segretario, al fine di meglio rendere edotta l'assemblea sull'andamento della gestione del Comitato, atteso il risultato non positivo dell'esercizio 2019, informa che il bilancio al 31/08/2020 presenta un avanzo di gestione di 165.742,28 euro, che dovrebbe ragionevolmente assicurare una gestione presuntivamente positiva per questo esercizio. Il Presidente ringrazia il Segretario ed il Revisore per l'esposizione e pone in votazione la proposta di conto consuntivo per l'anno 2019 del Comitato della Provincia Autonoma di Bolzano, che viene approvato all'unanimità.

- 3) Il Presidente rivolge alcune brevi comunicazioni all'Assemblea, in ordine a quanto discusso nella Consulta Nazionale ultima e nella videoconferenza sull'emergenza COVID-19 tenutasi la scorsa settimana. La Presidente del Comitato di Bolzano, relativamente alla questione utilizzo volontari da parte dei Comitati Regionale, asserisce che, a seguito di incontro con il Presidente Nazionale, non è conforme a quanto a lei comunicato dal vertice Nazionale. Sul punto il Presidente informa che si parlerà della cosa nell'incontro fissato per l'11 novembre prossimo.

La riunione termina alle ore 21.20 previa redazione del presente verbale, che sarà conservato nell'apposito libro verbali dell'Assemblea Provinciale e sottoposto a ratifica alla prima riunione assembleare utile.

Il Segretario Verbalizzante



Il Presidente



Croce Rossa Italiana  
Italienisches Rotes Kreuz  
Comitato della Provincia Autonoma di Bolzano – Alto Adige  
Landeskomitee der Autonomen Provinz Bozen – Südtirol



Egredi

Consiglieri Provinciali  
Presidente Comitato di Bolzano  
Presidente Comitato Val Passiria e Val d'Adige  
Presidente Comitato Oltradige Bassa Atesina  
Commissario Comitato Val Venosta  
Commissario Comitato Val Pusteria e Badia

Ispettrice II VV  
Responsabile NAAPRO – Loro Sedi

e p.c. Al Presidente Nazionale Avv. Francesco Rocca

Al Revisore dei Conti Dott. Paolo Paoli

Oggetto: Convocazione assemblea Provinciale

Egredi Signori,

L'Assemblea Provinciale, ai sensi dell'art. 27.2 dello Statuto dell'Associazione della Croce Rossa Italiana e 27.3 del Regolamento delle Assemblee e dei Consigli direttivi, è convocata per il giorno 28/10/2020 alle ore 02.00 in prima convocazione ed il giorno **29/10/2020 alle ore 20.30 in seconda convocazione presso la sede operativa del Comitato Provinciale in Via Galvani 40/C in Bolzano** per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Approvazione verbale seduta precedente
2. Approvazione conto esercizio anno 2019
3. Varie ed eventuali

I documenti relativi all'ordine del giorno verranno messi a disposizione con congruo anticipo, mediante invio ai Componenti l'Assemblea e affissione presso la sede.

Cordiali saluti



Il Presidente Provinciale

Ing. Manuel Palla

Associazione della Croce Rossa Italiana – Organizzazione di Volontariato  
Comitato della Provincia Autonoma di Bolzano ONLUS  
Sede legale: Viale Duca d'Aosta/Allee, 64 - 39100 Bolzano/Bozen  
Uffici amministrativi: Via Galvani/Straße, 40/C - 39100 Bolzano/Bozen  
C.F. - P.IVA: 02906340217  
Tel: 0471 279780  
Mail: altoadige@cri.it  
PEC: cp.bolzano@pec.it

**Oggetto:** Documentazioni assemblea regionale

**Mittente:** Paolo Soave <paolo.soave@cri.it>

**Data:** 19/10/2020, 10:46

**A:** "nicole.egger@cribz.it" <nicole.egger@bz.cri.it>, Christian Decarli <christian.decarli@bz.cri.it>, "lorenzo.pattaro@cribz.it" <lorenzo.pattaro@bz.cri.it>, "sylvia.gadler@cribz.it" <sylvia.gadler@bz.cri.it>, Manuel Pallua <manuel.pallua@cri.it>, Paolo Soave <paolo.soave@cri.it>, CRI Bolzano <bolzano@cri.it>, CRI Val Passiria e Val d'Adige <valpassiriavaldadige@cri.it>, "Oltradige BassaAtesina (ist.)" <oltradigebassaatesina@cri.it>, valvenosta@cri.it, valpusteriabadia@cri.it  
**CC:** Andrea De Demo <andrea.dedemo@cribz.it>, "ISPETTORATO II.VV. BOLZANO" <isp.bolzano@iv.cri.it>, NAAPro CRI Bolzano <naaprocri.bolzano@gmail.com>

Buon giorno,

in allegato si trasmette la documentazione relativa all'ordine del giorno dell'Assemblea regionale del prossimo 29/10/2020.

Chiedo a De Demo di pubblicare il tutto nella sezione trasparenza del Comitato Provinciale

Grazie mille e un saluto

--

**Paolo Soave**

Il Responsabile Amministrativo - Der Verwaltungsleiter  
Comitato della Provincia Autonoma di Bolzano  
Landeskomitee der Autonomen Provinz Bozen  
**Croce Rossa Italiana - Italienisches Rotes Kreuz**

+39 0471-279780

+39 348-8207042

Via Luigi Galvani-Str. 40/C - 39100 Bolzano / Bozen



Un'Italia che aiuta

— Allegati: —

Documenti Assemblea Regionale del 29 ottobre 2020.pdf

13,3 MB



## RELAZIONE AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2019

12 OTT 2020

La presente relazione, che costituisce parte integrante del bilancio dell'esercizio 2019, viene redatta ai sensi dell'art. 6.4 e 7 del Regolamento sull'ordinamento finanziario e contabile della Croce Rossa Italiana del 30/11/2019.

L'onere della presente relazione corre in capo ad un Consiglio Direttivo parzialmente diverso da quello che ha materialmente gestito il Comitato nell'esercizio precedente. Infatti, l'esito elettorale del 19 aprile 2020 ha comportato un cambio parziale della compagine amministrativa.

Alla luce di questo parziale cambiamento, l'attuale Consiglio Direttivo ha potuto procedere alla definizione del conto dell'esercizio 2019, che verrà quindi presentato all'Assemblea Regionale, con le risultanze di seguito indicate.

L'anno 2019 ha dimostrato una serie di criticità derivanti dalla riduzione del numero dei migranti ospiti presso le strutture gestite dal Comitato.

In particolar modo ha inciso negativamente la rapida riduzione degli ospiti del centro denominato "Louis Appia" o "EX-Alimarket", passati in pochi mesi da oltre 100 a meno di 50, in una struttura il cui costo di gestione è di rilevante impegno.

Per il resto non ci sono da segnalare particolari altre situazioni, atteso che la gestione del settore migrazioni risulta ancora la principale, fatto salvo alcune entrate relative al servizio in convenzione con la comunità Wipptal per la consegna pasti a domicilio e le entrate dalla attività di formazione di livello provinciale.

Nel corso dell'anno 2019 si è comunque riusciti a potenziare le dotazioni di protezione civile grazie ad un rilevante contributo dell'Agenzia, che ha consentito l'acquisto di un mezzo pesante idoneo anche per la movimentazione di container.

Sempre dell'anno 2019 sono proseguite le attività esercitative in ambito di protezione civile, così come è proseguita la collaborazione con i Comitati Territoriali in relazione alla messa a disposizione da parte loro di personale volontario in supporto alle attività del Comitato Provinciale.

Sempre nel corso dell'esercizio scorso si è iniziata una collaborazione con il Comitato Regionale del Friuli-Venezia Giulia in ambito della formazione che sarà potenziato in futuro.

Il risultato economico dell'esercizio 2019, una volta utilizzati i fondi all'uopo accantonati, decurtati del loro utilizzo ordinario, chiude presentando un disavanzo di € 14.885,92, a fronte di un capitale netto di € 400.780,24

### **Le principali voci di entrata dell'esercizio 2019 sono le seguenti:**

Convenzione gestione migranti: 4.086.915,04 €

Altre convenzioni: 71.832,66 €

Donazioni e contributi: 8.285,46 €

Altri ricavi: 24.737,87 €



**Le principali voci di costo dell'esercizio 2019, sono state le seguenti:**

Materiali di consumo vario: 93.633,44 €

Carburanti: 10.832,39 €

Costi per servizi (utenze, manutenzioni e riparazioni, assicurazioni, telefonia, buoni pasto, prestazioni e consulenze, manutenzioni mezzi): 2.270.772,88 €

Costi del personale (compresi oneri sociali, TFR e accertamenti sanitari): 1.856.617,39 €

Ammortamenti: 74.164,48 €

Totale ricavi: 4.384.153,57 € (+ 50.953,57 rispetto al previsionale per il 2019)

Totale costi: 4.399.039,49 € (+ 65.839,49 rispetto al previsionale per il 2019)

Disavanzo: - 14.885,92 €

Sia le spese che le entrate sono tutte tipiche delle attività svolte dal Comitato, in particolare corre l'obbligo di sottolineare che il Comitato è stato in grado di far fronte a tutti i propri obblighi.

Inoltre, va sottolineato che alla fine dell'esercizio scorso il Comitato ha un patrimonio netto ammontante ad € 400.780,24 e che non sono intervenute operazioni sullo stesso, tale per cui la perdita trova amplissima possibile copertura nello stesso.

Si segnala anche che il Comitato non ha in corso cause di alcuna natura e che ha sempre regolarmente adempiuto ai propri obblighi previdenziali e contributivi.

**Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra Organizzazione.

Nello specifico, la nostra Organizzazione, svolgendo attività di soccorso in ambito di Protezione Civile, non è stata sospesa dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri ed ha proseguito la propria attività, anche se ridotta con specifico riferimento ai servizi complementari (formazione ed altre attività rivolte a persone bloccate per il periodo di divieto di assembramento).

L'Organizzazione ha comunque subito un incremento dell'attività ordinaria in quanto struttura di Protezione Civile sia di livello provinciale che nazionale, dovendosi far carico di tutta una serie di attività di contenimento della pandemia, con particolare riferimento alle stazioni di triage presso tutti gli ospedali del territorio provinciale, oltre a vedersi assegnata la gestione dei senza fissa dimora, e il servizio di termoscanner presso le scuole estive ed aziende del territorio. Inoltre, per un breve periodo si è svolto anche il servizio di termoscanner presso la Casa Circondariale di Bolzano. Tali attività sono state svolte in collaborazione con i Comitati Territoriali ed il Corpo Militare Volontario CRI e le Infermiere Volontarie, che hanno aderito alla richiesta di supporto, oltre alla impagabile attività svolta da oltre 50 Volontari



Temporanei reclutati dal Comitato Provinciale, che ha fatto anche da service formativo per i volontari temporanei dei Comitati del territorio.

A corollario di questa attività, la direzione generale dell'Azienda Sanitaria Provinciale ha assegnato a questo Comitato, in collaborazione con la Croce Bianca Provinciale, il servizio di drive-through per i tamponi, al quale seguirà quello per le vaccinazioni.

Va anche ricordata l'attività svolta per a seguito di accordi del Comitato Nazionale con il Ministero della Salute e quello dell'Istruzione, nello specifico ci si riferisce all'indagine di siero prevalenza ed al supporto agli esami di maturità.

L'Organizzazione ha intrapreso le seguenti misure volte al contenimento della diffusione del virus:

- formazione e informazione dei lavoratori relativamente al rischio Covid-19;
- aggiornamento DVR Covid-19

L'Organizzazione ha fruito delle seguenti misure di sostegno specifiche previste dai decreti «Covid19» al fine di tutelare il proprio valore economico/patrimoniale e di far fronte agli effetti negativi che nel breve periodo potrebbero incidere sulla gestione della liquidità aziendale:

- differimento di versamenti fiscali, contributi;
- richiesta credito fiscale su affitti;
- richiesta credito fiscale per interventi di sanificazione.

Si sottolinea come l'emergenza sanitaria in corso rappresenti "un fatto successivo che non evidenzia condizioni già esistenti alla data di riferimento del bilancio" al 31 dicembre 2019, essendosi verificata a partire dalla metà di gennaio 2020 ed essendo tutti i conseguenti provvedimenti intervenuti nell'anno 2020.

La pandemia, quindi, costituisce un fatto successivo che non deve essere recepito nei valori del bilancio alla data del 31 dicembre 2019, e non comporta la necessità di deroghe all'applicazione dei normali criteri di valutazione delle poste di bilancio che possono quindi continuare ad essere valutate nella prospettiva della normale continuazione dell'attività.

Sulla base delle evidenze attualmente disponibili ed alla luce degli scenari evolutivi prevedibili, si ritiene opportuno esporre gli effetti che tale situazione sta avendo e avrà sull'andamento.

In ogni caso, non essendosi interrotta l'attività e la graduale ripresa dell'attività ordinaria, anzi, essendo la stessa stata incrementata per motivi di pubblica utilità, si ritiene che gli effetti negativi della pandemia Covid-19 auspicabilmente potrebbero non produrre effetti negativi sul bilancio dell'esercizio in corso.



Per il Consiglio Direttivo Provinciale

Il Presidente

Ing. Manuel Pallua

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2019

Pagina 1

ATTIVITA'

PASSIVITA'

| CONTO     | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        | CONTO     | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO      |
|-----------|----------------------------------|--------------|-----------|----------------------------------|------------|
| 03/05/005 | COSTI DI IMPIANTO                | 775,67       | 04/05/005 | F/AMM COSTI IMPIANTO             | 155,13     |
| 03/05/*** | COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO  | 775,67       | 04/05/*** | F/AMM COSTI DI IMPIANTO E AMPL.  | 155,13     |
| 03/15/015 | LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET. | 6.649,00     | 04/15/015 | F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEM. IND | 3.989,40   |
| 03/15/*** | DIRITTI DI BREV.E UTIL.OPERE ING | 6.649,00     | 04/15/*** | F/AMM DIRITTI DI BREV. E UT. OP. | 3.989,40   |
| 03/35/005 | LAVORI STRAOR. SU BENI DI TERZI  | 22.153,98    | 04/35/005 | F/AMM. LAV. STR. SU BENI DI TERZ | 5.923,46   |
| 03/35/*** | ALTRE IMMOB.ZIONI IMMATERIALI    | 22.153,98    | 04/35/*** | F/AMM ALTRE IMMOB. IMMATERIALI   | 5.923,46   |
| 03/***    | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI     | 29.578,65    | 04/***    | F/AMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.    | 10.067,99  |
| 06/10/005 | IMPIANTI GENERICI                | 43.337,19    | 07/10/005 | F/AMM IMPIANTI GENERICI          | 12.107,14  |
| 06/10/010 | IMPIANTI SPECIFICI               | 6.067,26     | 07/10/010 | F/AMM IMPIANTI SPECIFICI         | 5.042,05   |
| 06/10/*** | IMPIANTI E MACCHINARIO           | 49.404,45    | 07/10/*** | F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO     | 17.149,19  |
| 06/15/005 | ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI      | 189.996,25   | 07/15/005 | F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI   | 74.584,48  |
| 06/15/010 | ALTRI BENI/ATTREZZATURE          | 42.747,91    | 07/15/010 | F/AMM ALTRI BENI/ATTREZZATURE    | 10.772,87  |
| 06/15/*** | ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI    | 232.744,16   | 07/15/*** | F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI   | 85.357,35  |
| 06/20/005 | MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO | 13.496,86    | 07/20/005 | F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF | 5.106,20   |
| 06/20/010 | MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO    | 21.431,02    | 07/20/010 | F/AMM MACCH. ELETTRMEC. D'UFF.   | 9.373,10   |
| 06/20/*** | MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI) | 34.927,88    | 07/20/*** | F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO | 14.479,30  |
| 06/25/015 | AUTOCARRI/AUTOVETTURE            | 339.045,89   | 07/25/015 | F/AMM. AUTOCARRI/AUTOVETTURE     | 41.081,01  |
| 06/25/025 | AUTOVETTURE                      | 57.315,60    | 07/25/025 | F/AMM. AUTOVETTURE               | 24.906,51  |
| 06/25/*** | AUTOMEZZI (ALTRI BENI)           | 396.361,49   | 07/25/*** | F/AMM. AUTOMEZZI (ALTRI BENI)    | 65.997,52  |
| 06/30/040 | ARREDAMENTO                      | 75.254,59    | 07/30/040 | F/AMM. ARREDAMENTO               | 16.487,96  |
| 06/30/*** | ALTRI BENI                       | 75.254,59    | 07/30/*** | F/AMM. ALTRI BENI                | 16.487,96  |
| 06/***    | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI       | 788.692,57   | 07/***    | F/AMM IMMOB. MATERIALI           | 199.471,32 |
| 14/00000  | CREDITI V/CLIENTI                | 5.973,00     | 24/05/001 | BANCA POPOL. ALTO ADIGE 330777   | 305.489,47 |
| 15/05/045 | FATTURE DA EMETTERE              | 19.473,84    | 24/05/010 | CARTA DI CREDITO                 | 53,15      |
| 15/05/*** | ALTRI CREDITI V/CLIENTI          | 19.473,84    | 24/05/*** | DEPOSITI BANCARI E POSTALI       | 305.542,62 |
| 15/***    | ALTRI CREDITI V/CLIENTI          | 19.473,84    | 24/***    | DISPONIBILITA' LIQUIDE           | 305.542,62 |
| 18/20/065 | ERARIO C/CRED. D'IMPOSTA         | 3.989,86     | 28/05/010 | FONDO DI DOTAZIONE               | 52.591,00  |
| 18/20/*** | CREDITI TRIBUTARI                | 3.989,86     | 28/05/015 | FONDO DOTAZIONE CASSA REGIONAL   | 348.189,24 |
| 18/25/025 | INAIL C/RIMBORSI                 | 1.037,12     | 28/05/*** | CAPITALE                         | 400.780,24 |
| 18/25/*** | CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI | 1.037,12     | 28/40/005 | UTILI PORTATI A NUOVO            | 7.303,38   |
| 18/40/040 | NOTE CREDITO DA RICEVERE         | 11.795,28    | 28/40/*** | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO  | 7.303,38   |
| 18/40/*** | CREDITI V/FORNITORI              | 11.795,28    | 28/***    | PATRIMONIO NETTO                 | 408.083,62 |
| 18/45/005 | CREDITI PER CAUZIONI             | 273,00       | 30/15/190 | ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI      | 20.228,00  |
| 18/45/090 | CREDITI DIVERSI                  | 3.159,94     | 30/15/*** | ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI  | 20.228,00  |
| 18/45/503 | CREDITI V/ALTRI COMITATI         | 3.412,59     | 30/***    | FONDI PER RISCHI ED ONERI        | 20.228,00  |
| 18/45/504 | CREDITI CASSA REGIONALE          | 348.189,24   | 31/05/005 | DEBITI P/T.F.R.                  | 98.807,72  |
| 18/45/505 | CREDITI PER CONTR.DA RIC. 2019   | 1.291.312,18 | 31/05/*** | TFR LAVORO SUBORDINATO           | 98.807,72  |
| 18/45/*** | CREDITI VARI                     | 1.646.346,95 | 31/***    | TFR LAVORO SUBORDINATO           | 98.807,72  |
| 18/***    | ALTRI CREDITI                    | 1.663.169,21 | 40/00000  | DEBITI V/FORNITORI               | 693.827,78 |
| 24/05/009 | CARTA PREPAGATA                  | 100,00       | 41/05/005 | FATTURE DA RICEVERE              | 100.710,49 |
| 24/05/*** | DEPOSITI BANCARI E POSTALI       | 100,00       | 41/05/*** | ALTRI DEBITI V/FORNITORI         | 100.710,49 |
| 24/15/005 | DENARO IN CASSA                  | 16,57        | 41/***    | ALTRI DEBITI V/FORNITORI         | 100.710,49 |
| 24/15/*** | DENARO E VALORI IN CASSA         | 16,57        | 48/05/015 | ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR  | 76,76      |
| 24/***    | DISPONIBILITA' LIQUIDE           | 116,57       | 48/05/040 | ERARIO C/IVA                     | 562,58     |
| 26/10/005 | RISCONTI ATTIVI                  | 9.222,82     | 48/05/080 | ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE  | 48.670,64  |
| 26/10/*** | RISCONTI ATTIVI                  | 9.222,82     | 48/05/085 | ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO    | 125,67     |

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2019

ATTIVITA'

PASSIVITA'

| CONTO     | DESCRIZIONE CONTO       | SALDO        | CONTO     | DESCRIZIONE CONTO                   | SALDO        |
|-----------|-------------------------|--------------|-----------|-------------------------------------|--------------|
| 26/15/005 | COSTI ANTICIPATI        | 7.671,36     | 48/05/*** | DEBITI TRIBUTARI                    | 49.435,65    |
| 26/15/*** | COSTI ANTICIPATI        | 7.671,36     | 48/05/*** | DEBITI TRIBUTARI                    | 49.435,65    |
| 26/15/*** | RATEI E RISCONTI ATTIVI | 16.894,18    | 50/05/005 | INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.    | 70.395,00    |
|           |                         |              | 50/05/020 | INAIL C/CONTRIBUTI                  | 3.774,79     |
|           |                         |              | 50/05/050 | SANIPRO C/CONTRIBUTI                | 492,44       |
|           |                         |              | 50/05/090 | ALTRI DEB. VIST. PREV. E SIC. SOC.  | 4.829,25     |
|           |                         |              | 50/05/*** | DEBITI VIST. PREV. E SICUR. SOC.    | 79.491,48    |
|           |                         |              | 50/05/*** | DEBITI VIST. PREV. E SICUR. SOC.    | 79.491,48    |
|           |                         |              | 52/05/055 | DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI           | 94.515,25    |
|           |                         |              | 52/05/060 | DIPENDENTI C/PERIE DA LIQUID.       | 55.905,89    |
|           |                         |              | 52/05/070 | RITENUTE SINDACALI                  | 277,90       |
|           |                         |              | 52/05/290 | DEBITI DIVERSI                      | 31.240,91    |
|           |                         |              | 52/05/360 | DEB. PER SPESE DA RIMB-ALTRI        | 386,78       |
|           |                         |              | 52/05/*** | ALTRI DEBITI                        | 182.326,73   |
|           |                         |              | 52/05/*** | ALTRI DEBITI                        | 182.326,73   |
|           |                         |              | 54/10/005 | RISCONTI PASSIVI                    | 34.886,75    |
|           |                         |              | 54/10/501 | RISCONTI PASS. SP. INVEST. LANA     | 48.970,02    |
|           |                         |              | 54/10/502 | RISCONTI PASS. SP. INV. BARBIANO    | 20.380,26    |
|           |                         |              | 54/10/503 | RISCONTI PASS. SP. INV. CPA BOLZANO | 54.987,77    |
|           |                         |              | 54/10/504 | RISCONTI PASS. SP. INV. BRESSANONE  | 13.942,10    |
|           |                         |              | 54/10/505 | RISCONTI PASS. SP. INV. NOVA LEVANT | 1.472,78     |
|           |                         |              | 54/10/510 | RISCONTI PASSIVI CONTR. ACQ. AUTOC. | 215.500,80   |
|           |                         |              | 54/10/*** | RISCONTI PASSIVI                    | 390.140,54   |
|           |                         |              | 54/15/005 | RICAVI ANTICIPATI                   | 650,00       |
|           |                         |              | 54/15/*** | RICAVI ANTICIPATI                   | 650,00       |
|           |                         |              | 54/15/*** | RATEI E RISCONTI PASSIVI            | 390.790,54   |
| ***       | TOTALE ATTIVITA'        | 2.523.898,02 | ***       | TOTALE PASSIVITA'                   | 2.538.783,94 |
| ****      | PERDITA DI ESERCIZIO    | 14.885,92    | ****      | TOTALE A PAREGGIO                   | 2.538.783,94 |
| *****     | TOTALE A PAREGGIO       | 2.538.783,94 | *****     |                                     |              |

|       |   |                  |                                |
|-------|---|------------------|--------------------------------|
| Ditta | C.R.I. COMITATO PROV. DI BOLZANO O.D.V. | Codice attivita' | 949990 - ATTIVITA' DI ALTRE OR |
| 567   | VIA DUCA D'AOSTA 64                     | Codice fiscale   | 02906340217                    |
|       | 39100 BOLZANO                           | Partita IVA      | 02906340217                    |
|       | BZ                                      |                  |                                |

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2019

Pagina 3

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

| CONTO      | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        | CONTO      | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        |
|------------|----------------------------------|--------------|------------|----------------------------------|--------------|
| 66/20/005  | MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI    | 14.868,48    | 58/10/005  | CONVENZIONE SERVIZIO MIGRANTI    | 162.849,39   |
| 66/20/505  | MATERIALE PER INIZIATIVE/EVENT   | 656,64       | 58/10/010  | DONAZIONI                        | 3.153,79     |
| 66/20/510  | MATERIALE DI CONSUMO SANITARIO   | 5.589,87     | 58/10/490  | ALTRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI   | 420,00       |
| 66/20/515  | ACQUISTO MATERIALE VARIO         | 6.209,39     | 58/10/505  | RICAVI PER INIZIATIVE/MANIFESTAZ | 6.625,28     |
| 66/20/517  | MATERIALE DI CONSUMO PER FORMAZI | 1.777,69     | 58/10/510  | RICAVI ATTIVITA' DI FORMAZIONE   | 6.508,50     |
| 66/20/**** | MATERIE DI CONSUMO               | 29.162,07    | 58/10/515  | RICAVI PROGETTO SPRAR            | 11.728,65    |
|            |                                  |              | 58/10/520  | CONTRIBUTI DA CONVENZIONI        | 60.000,00    |
| 66/30/005  | MATERIALI DI MANUTENZIONE        | 15.074,34    | 58/10/525  | ALTRI CONTRIBUTI                 | 4.711,64     |
| 66/30/015  | MATERIALE DI PULIZIA             | 38.994,50    | 58/10/**** | RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE  | 255.997,25   |
| 66/30/020  | COMBUSTIB. PER RISCALDAMENTO     | 103.958,49   |            |                                  |              |
| 66/30/025  | CANCELLERIA                      | 7.206,29     | 58/****    | RICAVI                           | 255.997,25   |
| 66/30/035  | CARBURANTI E LUBRIFICANTI        | 10.832,39    |            |                                  |              |
| 66/30/045  | INDUMENTI DI LAVORO              | 3.196,24     | 64/05/050  | ALTRI RISARCIMENTI DANNI         | 3.783,00     |
| 66/30/**** | ALTRI ACQUISTI                   | 179.262,25   | 64/05/100  | ABBUONIRROT. ATTIVI IMP.         | 119,37       |
|            |                                  |              | 64/05/115  | SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE  | 10.000,00    |
| 66/****    | COSTI P/MAT.PRI.SUSS.,CON.E MER. | 208.424,32   | 64/05/155  | UTILIZZO F.DO RINNOVO BENI MOB   | 3.758,10     |
|            |                                  |              | 64/05/165  | UTILIZZO F.DO SUPPORTO COMITAT   | 5.000,00     |
| 68/05/005  | TRASPORTI SU ACQUISTI            | 495,28       | 64/05/170  | UTILIZZO F.DO ACQUISTO AUTOMEZZI | 21.128,97    |
| 68/05/025  | ENERGIA ELETTRICA                | 174.852,46   | 64/05/990  | ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI     | 11.604,09    |
| 68/05/040  | GAS RISCALDAMENTO                | 50.733,60    | 64/05/501  | UTILIZZO F.DO ACQUISTI PROTEZ.CI | 138.681,90   |
| 68/05/045  | ACQUA                            | 40.423,70    | 64/05/504  | UTILIZZO F.DO DEST. STATUTARIE   | 10.000,00    |
| 68/05/050  | SPESE CONDOMINIALI               | 15.061,58    | 64/05/**** | ALTRI RICAVI E PROVENTI          | 204.075,43   |
| 68/05/052  | CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA | 1.269,34     |            |                                  |              |
| 68/05/053  | CANONE MANUT.E ASSISTENZA SOFTWA | 40.874,80    | 64/10/005  | CONTR.SPESE GESTIONE CSA LANA    | 409.127,00   |
| 68/05/055  | MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%   | 40.806,33    | 64/10/010  | CONTR.SPESE GESTIONE BARBIANO    | 250.909,90   |
| 68/05/080  | PEDAGGI AUTOSTRADALI             | 93,10        | 64/10/025  | CONTR.SPESE GESTIONE CPA BZ      | 1.712.979,70 |
| 68/05/095  | ALTRI ONERI P/AUTOMEZZI          | 295,05       | 64/10/037  | CONTR.SPESE GESTIONE BZ-VIGILANZ | 194.750,00   |
| 68/05/110  | ASSICURAZIONI R.C.A.             | 12.599,65    | 64/10/040  | CONTR.SPESE GESTIONE BRESSANONE  | 558.375,40   |
| 68/05/125  | ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE      | 16.103,28    | 64/10/045  | CONTR.SPESE GESTIONE NOVA LEVANT | 230.780,70   |
| 68/05/130  | VIGILANZA                        | 177.083,31   | 64/10/070  | CONTR.SPESE GESTIONE SILANDRO    | 295.106,30   |
| 68/05/132  | SERVIZI DI PULIZIA E DISINFESTAZ | 112.881,77   | 64/10/091  | CONTR.SPESE GESTIONE RIFIANO     | 239.428,00   |
| 68/05/184  | COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.  | 600,00       | 64/10/**** | CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO    | 3.881.537,00 |
| 68/05/230  | RIMB.IND.CHILOM.ATTIN.ATT.CO.CO. | 1.753,98     |            |                                  |              |
| 68/05/261  | COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'   | 4.732,00     | 64/15/025  | CONTRIBUTI C/IMPIANTI            | 11.832,66    |
| 68/05/310  | SPESE LEGALI/NOTARILI/TECNICHE   | 27.816,00    | 64/15/501  | CONTR.SPESE INVESTIM.CSA LANA    | 12.335,13    |
| 68/05/320  | SPESE TELEFONICHE ED INTERNET    | 26.677,72    | 64/15/502  | CONTR.SPESE INVESTIM.BARBIANO    | 4.220,49     |
| 68/05/325  | SPESE CELLULARI                  | 2.605,38     | 64/15/503  | CONTR.SPESE INVESTIM.CPA BZ      | 11.411,57    |
| 68/05/330  | SPESE POSTALI E DI SPEDIZIONE    | 1.860,54     | 64/15/504  | CONTR.SPESE INVESTIM.BRESSANONE  | 2.067,71     |
| 68/05/340  | SPESE DI RAPPRESENTANZA DEDUCIB. | 1.829,10     | 64/15/505  | CONTR.SPESE INVESTIM.NOVA LEVANT | 860,92       |
| 68/05/341  | PASTI/SOGGIORNI-SPESE DI RAPPRES | 3.824,83     | 64/15/**** | CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE     | 42.528,48    |
| 68/05/345  | PASTI E SOGGIORNI                | 3.363,09     |            |                                  |              |
| 68/05/346  | TICKET TRENO/AUTOBUS/TAXI        | 26.584,99    | 64/****    | ALTRI RICAVI E PROVENTI          | 4.128.140,91 |
| 68/05/347  | SPESE PER SERVIZIO MENSA OSPITI  | 480.477,26   |            |                                  |              |
| 68/05/350  | PASTI DIPVOL. E BUONI PASTO      | 99.256,76    | 87/20/035  | INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI      | 15,41        |
| 68/05/355  | RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE   | 2.218,60     | 87/20/**** | PROV. DIVERSI DAI PRECEDENTI     | 15,41        |
| 68/05/365  | SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI     | 98.287,63    |            |                                  |              |
| 68/05/370  | ONERI BANCARI                    | 1.993,33     | 87/****    | ALTRI PROVENTI FINANZIARI        | 15,41        |
| 68/05/385  | TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES | 30.732,52    |            |                                  |              |
| 68/05/490  | ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI         | 12.674,48    |            |                                  |              |
| 68/05/502  | MANUT.E RIPARAZIONI AUTOMEZZI    | 22.830,41    |            |                                  |              |
| 68/05/506  | SERVIZI PER INIZIATIVE/EVENTI    | 2.658,00     |            |                                  |              |
| 68/05/507  | SERVIZI PER VISITE MEDICHE       | 11.427,95    |            |                                  |              |
| 68/05/508  | SERV.FORM.LINGUISTICA E TRADUZ   | 16.274,77    |            |                                  |              |
| 68/05/510  | CONSULENZA PSICOLOGICA/LEGALE    | 11.480,20    |            |                                  |              |
| 68/05/516  | MANUT. E ASSISTENZA SOFTWARE     | 2.330,20     |            |                                  |              |
| 68/05/590  | SERVIZIO DI LAVANDERIA           | 32.007,90    |            |                                  |              |
| 68/05/591  | SPESE PER SUPPORTO GESTIONE MIGR | 16.990,00    |            |                                  |              |
| 68/05/610  | POCKET MONEY/MENSA CSA LANA      | 93.046,50    |            |                                  |              |
| 68/05/611  | POCKET MONEY/MENSA BARBIANO      | 59.925,50    |            |                                  |              |
| 68/05/612  | POCKET MONEY/MENSA CPA BOLZANO   | 69.773,00    |            |                                  |              |
| 68/05/613  | POCKET MONEY/MENSA BRESSANONE    | 135.584,50   |            |                                  |              |
| 68/05/614  | POCKET MONEY/MENSA NOVA LEVANTE  | 51.775,50    |            |                                  |              |
| 68/05/615  | POCKET MONEY/MENSA SILANDRO      | 70.567,50    |            |                                  |              |
| 68/05/617  | POCKET MONEY/MENSA RIFIANO       | 59.473,00    |            |                                  |              |
| 68/05/**** | COSTI PER SERVIZI                | 2.166.814,39 |            |                                  |              |
| 68/****    | COSTI PER SERVIZI                | 2.166.814,39 |            |                                  |              |

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

| CONTO     | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        | CONTO | DESCRIZIONE CONTO | SALDO |
|-----------|----------------------------------|--------------|-------|-------------------|-------|
| 70/05/010 | FITTI PASSIVI (BENI IMMOBILI)    | 26.840,00    |       |                   |       |
| 70/05/101 | NOLEGGIO DEDUCIBILE              | 4.453,85     |       |                   |       |
| 70/05/502 | ALTRI SERVIZI BENI NOLEGGIATI    | 9.300,52     |       |                   |       |
| 70/05/*** | AFFITTI E LOCAZIONI              | 40.594,37    |       |                   |       |
| 70/25/010 | LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO | 3.694,77     |       |                   |       |
| 70/25/*** | ALTRI COST.PER GOD.BENI DI TERZI | 3.694,77     |       |                   |       |
| 70/***/*  | COSTI RIGODIMENTO BENI DI TERZI  | 44.289,14    |       |                   |       |
| 72/05/010 | SALARI E STIPENDI                | 1.355.494,70 |       |                   |       |
| 72/05/080 | RIMB. A PIE'DI LISTA DIPENDENTI  | 4.362,50     |       |                   |       |
| 72/05/*** | SALARI E STIPENDI                | 1.359.857,20 |       |                   |       |
| 72/15/005 | ONERI SOCIALI INPS               | 389.370,22   |       |                   |       |
| 72/15/025 | ONERI SOCIALI INAIL              | 14.377,64    |       |                   |       |
| 72/15/090 | ALTRI ONERI SOCIALI              | 874,02       |       |                   |       |
| 72/15/505 | ONERI PREV. F.DO PENSIONE        | 1.250,25     |       |                   |       |
| 72/15/*** | ONERI SOCIALI                    | 405.872,13   |       |                   |       |
| 72/20/005 | TFR                              | 74.429,90    |       |                   |       |
| 72/20/505 | TFR PREV. COMPLEMENTARE          | 10.070,64    |       |                   |       |
| 72/20/*** | TRATTAMENTO FINE RAPPORTO        | 84.500,54    |       |                   |       |
| 72/30/010 | ALTRI COSTI DEL PERSONALE        | 6.387,52     |       |                   |       |
| 72/30/*** | ALTRI COSTI DEL PERSONALE        | 6.387,52     |       |                   |       |
| 72/***/*  | COSTI PER IL PERSONALE           | 1.856.817,39 |       |                   |       |
| 74/05/005 | AMM.TO COSTI D'IMPIANTO          | 155,13       |       |                   |       |
| 74/05/*** | AMM.TO COSTI D'IMP. E AMPLIAM.   | 155,13       |       |                   |       |
| 74/15/015 | AMM.TO LIC.USO SOFT,A TEMP,IND,  | 1.329,80     |       |                   |       |
| 74/15/*** | AMM.TO DIR.BREV.E UTIL.OP.ING.   | 1.329,80     |       |                   |       |
| 74/35/005 | AMM.LAV. STRAORD,BENI DI TERZI   | 4.430,79     |       |                   |       |
| 74/35/*** | AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI     | 4.430,79     |       |                   |       |
| 74/***/*  | AMM.TI IMM. IMMATERIALI          | 5.915,72     |       |                   |       |
| 75/10/005 | AMM.TO ORD.IMP.GEN.              | 8.854,00     |       |                   |       |
| 75/10/010 | AMM.TO ORD. IMP. SPEC.           | 1.516,82     |       |                   |       |
| 75/10/*** | AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO    | 10.370,82    |       |                   |       |
| 75/15/005 | AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.    | 26.298,36    |       |                   |       |
| 75/15/010 | AMM.TO ORD.ALTRI BENI/ATTREZZATU | 7.867,02     |       |                   |       |
| 75/15/*** | AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI  | 34.165,38    |       |                   |       |
| 75/20/005 | AMM.TO ORD.MOB.E MAC.ORD.UF.     | 1.312,92     |       |                   |       |
| 75/20/010 | AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.      | 4.123,06     |       |                   |       |
| 75/20/011 | AMM.TO ORD.MAC.ELETTTR.UF.INDED. | 21,96        |       |                   |       |
| 75/20/*** | AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.  | 5.457,94     |       |                   |       |
| 75/25/015 | AMM.TO ORD.AUTOCARRI/AUTOVET.    | 791,01       |       |                   |       |
| 75/25/025 | AMM.TO ORD. AUTOVETTURE          | 14.328,90    |       |                   |       |
| 75/25/*** | AMM.TO AUTOMEZZI (ALTRI BENI)    | 15.119,91    |       |                   |       |
| 75/30/040 | AMM.TO ORD.ARREDAMENTO           | 9.050,43     |       |                   |       |
| 75/30/*** | AMM.TO ALTRI BENI                | 9.050,43     |       |                   |       |
| 75/***/*  | AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO     | 74.164,48    |       |                   |       |
| 84/05/005 | IMPOSTA DI BOLLO                 | 1.454,60     |       |                   |       |
| 84/05/011 | IMPOSTA IMI IMP.MUNICIP.IMMOBILI | 588,81       |       |                   |       |
| 84/05/090 | ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI | 4.275,12     |       |                   |       |
| 84/05/*** | IMPOSTE E TASSE                  | 6.318,53     |       |                   |       |

|              |   |    |  |  |
|--------------|---|----|--|--|
| Ditta<br>567 | C.R.I. COMITATO PROV. DI BOLZANO O.D.V.<br>VIA DUCA D'AOSTA 64<br>39100 BOLZANO | BZ | Codice attività<br>Codice fiscale<br>Partita IVA | 949990 - ATTIVITA' DI ALTRE OR<br>02906340217<br>02906340217 |
|--------------|---|----|--|--|

SITUAZIONE ECONOMICA

AL 31/12/2019

Pagina 5

## COSTI, SPESE E PERDITE

## RICAVI E PROFITTI

| CONTO      | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        | CONTO | DESCRIZIONE CONTO    | SALDO        |
|------------|----------------------------------|--------------|-------|----------------------|--------------|
| 84/10/035  | MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI     | 104,12       |       |                      |              |
| 84/10/090  | ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI   | 74,09        |       |                      |              |
| 84/10/094  | EROG.LIBERALE AD ONLUS/ASSOC.    | 1.104,00     |       |                      |              |
| 84/10/095  | SPESE PER SUPPORTO COMITATI      | 5.534,72     |       |                      |              |
| 84/10/190  | ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.      | 164,38       |       |                      |              |
| 84/10/510  | QUOTE ASSOCIATIVE                | 196,67       |       |                      |              |
| 84/10/**** | ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE  | 7.177,98     |       |                      |              |
| 84/****    | ONERI DIVERSI DI GESTIONE        | 13.496,51    |       |                      |              |
| 88/20/010  | INT.PASS.SUI DEB.V/BAN.DI CR.ORD | 1.442,11     |       |                      |              |
| 88/20/190  | ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.   | 802,99       |       |                      |              |
| 88/20/**** | VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)   | 2.245,10     |       |                      |              |
| 88/****    | INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.  | 2.245,10     |       |                      |              |
| 95/15/015  | SOPR.PAS.P/SPESE COM.ES.PRE.A109 | 27.072,44    |       |                      |              |
| 95/15/**** | VARIE (ONERI STRAORDINARI)       | 27.072,44    |       |                      |              |
| 95/****    | ONERI STRAORDINARI               | 27.072,44    |       |                      |              |
| ****       | TOTALE COSTI                     | 4.399.039,49 | ****  | TOTALE RICAVI        | 4.384.153,57 |
|            |                                  |              | ****  | PERDITA DI ESERCIZIO | 14.885,92    |
| ****       | TOTALE A PAREGGIO                | 4.399.039,49 | ****  | TOTALE A PAREGGIO    | 4.399.039,49 |

## C.R.I. COMITATO DELLA PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO

Sede in VIA DUCA D'AOSTA, 64 - 39100 BOLZANO - C.F. 02906340217

## Bilancio al 31/12/2019

## STATO PATRIMONIALE

## Stato patrimoniale attivo

(di cui già richiamati)

**B) Immobilizzazioni***I. Immateriali*

|  |        |               |
|--|--------|---------------|
| 1) Costi di impianto e di ampliamento                                  | 621    |               |
| 2) Costi di sviluppo   |        |               |
| 3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno |        |               |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                       | 2.660  | 3.989         |
| 5) Avviamento  |        |               |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti                                 |        |               |
| 7) Altre   | 16.230 | 11.084        |
|  |        | <hr/>         |
|  |        | 19.511 15.073 |

*II. Materiali*

|   |         |                 |
|---|---------|-----------------|
| 1) Terreni e fabbricati                   |         |                 |
| 2) Impianti e macchinario                 | 32.255  | 16.538          |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 147.387 | 145.680         |
| 4) Altri beni                             | 409.579 | 109.769         |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti    |         |                 |
|   |         | <hr/>           |
|   |         | 589.221 271.967 |

*III. Finanziarie*

|                           |  |       |
|---------------------------|--|-------|
| 1) Partecipazioni         |  |       |
| 2) Crediti                |  |       |
| Verso Altri entro 12 mesi |  |       |
| Verso Altri oltre 12 mesi |  |       |
|                           |  | <hr/> |
|                           |  | - -   |

*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) Materiale generico contribuito da terzi e per attività di fund-raising

|  |   |   |
|--|---|---|
|  | - | - |
|--|---|---|

*II. Crediti*

1) Verso clienti

|                 |               |              |
|-----------------|---------------|--------------|
| - entro 12 mesi | 25.447        | 4.347        |
| - oltre 12 mesi | -             | -            |
|                 | <u>25.447</u> | <u>4.347</u> |

2) Per liberalità da ricevere

|                 |          |          |
|-----------------|----------|----------|
| - entro 12 mesi |          |          |
| - oltre 12 mesi |          |          |
|                 | <u>-</u> | <u>-</u> |

3) Verso aziende non profit collegate o controllate

|                 |          |          |
|-----------------|----------|----------|
| - entro 12 mesi |          |          |
| - oltre 12 mesi |          |          |
|                 | <u>-</u> | <u>-</u> |

4) Verso imprese controllanti o collegate

|                 |          |          |
|-----------------|----------|----------|
| - entro 12 mesi |          |          |
| - oltre 12 mesi |          |          |
|                 | <u>-</u> | <u>-</u> |

4-bis) Per crediti tributari

|                 |              |              |
|-----------------|--------------|--------------|
| - entro 12 mesi | 3.990        | 3.208        |
| - oltre 12 mesi | -            | -            |
|                 | <u>3.990</u> | <u>3.208</u> |

5) Verso altri

|                 |                         |                       |
|-----------------|-------------------------|-----------------------|
| - entro 12 mesi | 1.658.906               | 875.431               |
| - oltre 12 mesi | 273                     | 173                   |
|                 | <u>1.659.179</u>        | <u>875.604</u>        |
|                 | <u><u>1.688.616</u></u> | <u><u>883.159</u></u> |

*III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni*

1) Partecipazioni

|                 |          |          |
|-----------------|----------|----------|
| 2) Altri titoli |          |          |
|                 | <u>-</u> | <u>-</u> |

*IV. Disponibilità liquide*

|                               |            |                |
|-------------------------------|------------|----------------|
| 1) Depositi bancari e postali | 100        | 474.299        |
| 2) Assegni                    |            |                |
| 3) Denaro e valori in cassa   | 17         | 472            |
|                               | <u>117</u> | <u>474.771</u> |

- disaggio su prestiti

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| - vari | 16.894        | 16.941        |
|        | <u>16.894</u> | <u>16.941</u> |

**Totale attivo**

## Stato patrimoniale passivo

|   |          |         |
|---|----------|---------|
| <i>I. Fondo di dotazione</i>                                      | 400.780  | 400.780 |
|   | 400.780  | 400.780 |
| <i>II. Patrimonio vincolato</i>                                   |          |         |
| Fondi vincolati destinati a terzi                                 |          |         |
| Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali          |          |         |
| Contributi in conto capitale vincolati da terzi                   |          |         |
| Contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali |          |         |
| Altro   |          |         |
|   | -        | -       |
| <i>III. Patrimonio libero</i>                                     |          |         |
| Riserve statutarie  |          |         |
| Risultato gestionale da esercizi precedenti                       | 7.303    | 4.353   |
| Avanzo (disavanzo) di gestione esercizio in corso                 | - 14.886 | 2.950   |
| Differenza da arrotondamento all'unità di Euro                    |          |         |
|   | - 7.583  | 7.303   |

|   |        |         |
|---|--------|---------|
| 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili   |        |         |
| 2) Altri fondi vincolati (per progetti specifici o altro) |        |         |
| - Fondo operazioni di emergenze                           | -      | -       |
| - Fondo cooperazione internazionale                       | -      | -       |
| - Fondo formazione propri soci                            | -      | -       |
| - Fondo rinnovo beni mobili                               | -      | 3.758   |
| - Fondo attività socio assistenziale e protezione civile  | -      | 125.408 |
| - Fondo supporto comitati                                 | -      | 5.000   |
| - Fondo acquisto automezzi                                | -      | 21.129  |
| - Fondo acquisti protezione civile                        | -      | 13.274  |
| - Fondo destinazioni statutarie                           | -      | 10.000  |
| 3) Fondi per rischi ed oneri                              |        |         |
| - Altri fondi per rischi ed oneri                         | 20.228 | 20.228  |
|   | 20.228 | 198.797 |

## 1) Titoli di solidarietà ex art. 29, D.Lgs. 460/97

- entro 12 mesi

- oltre 12 mesi

## 2) Debiti per contributi ancora da erogare

- entro 12 mesi

- oltre 12 mesi

## 3) Debiti verso banche

- entro 12 mesi

305.543

|  |         |         |
|--|---------|---------|
| - oltre 12 mesi  |         |         |
|  | 305.543 | -       |
| 4) Debiti verso altri finanziatori                                 |         |         |
| - entro 12 mesi  |         |         |
| - oltre 12 mesi  |         |         |
|  | -       | -       |
| 5) Acconti   |         |         |
| - entro 12 mesi  |         |         |
| - oltre 12 mesi  |         |         |
|  | -       | -       |
| 6) Debiti verso fornitori  |         |         |
| - entro 12 mesi  | 794.538 | 617.033 |
| - oltre 12 mesi  |         |         |
|  | 794.538 | 617.033 |
| 7) Debiti tributari  |         |         |
| - entro 12 mesi  | 49.436  | 30.812  |
| - oltre 12 mesi  |         |         |
|  | 49.436  | 30.812  |
| 8) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale      |         |         |
| - entro 12 mesi  | 79.491  | 61.385  |
| - oltre 12 mesi  |         |         |
|  | 79.491  | 61.385  |
| 9) Debiti per rimborsi spese nei confronti di lavoratori volontari |         |         |
| - entro 12 mesi  |         |         |
| - oltre 12 mesi  |         |         |
|  | -       | -       |
| 10) Debiti verso aziende non profit controllate e collegate        |         |         |
| - entro 12 mesi  |         |         |
| - oltre 12 mesi  |         |         |
|  | -       | -       |
| 11) Altri debiti   |         |         |
| - entro 12 mesi  | 182.327 | 122.934 |
| - oltre 12 mesi  |         |         |
|  | 182.327 | 122.934 |
|  |         |         |
|  |         |         |
| - aggio sui prestiti   |         |         |
| - vari   | 390.791 | 172.446 |
|  | 390.791 | 172.446 |

Totale passivo

**RENDICONTO DI GESTIONE****1) Oneri da attività tipiche**

|  |           |           |
|--|-----------|-----------|
| 1) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 208.424   | 128.904   |
| 2) Per servizi   | 2.172.912 | 1.001.937 |
| 3) Per godimento di beni di terzi                        | 44.289    | 5.820     |

|   |           |           |
|---|-----------|-----------|
| 4) <i>Per il personale</i>  |           |           |
| a) Salari e stipendi  | 1.359.857 | 775.552   |
| b) Oneri sociali  | 405.872   | 238.746   |
| c) Trattamento di fine rapporto   | 84.501    | 45.292    |
| d) Trattamento di quiescenza e simili   |           |           |
| e) Altri costi  | 6.388     | 3.769     |
|   |           |           |
|   |           | 1.856.618 |
|   |           | 1.063.359 |
| 5) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>   |           |           |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 5.916     | 2.705     |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 74.164    | 82.002    |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni  |           |           |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide |           |           |
|   |           |           |
|   |           | 80.080    |
|   |           | 84.707    |
| 6) <i>Accantonamenti fondi</i>  |           |           |
| a) altri fondi  | -         | 10.000    |
| b) fondi per rischi e oneri   | -         | -         |
|   |           |           |
|   |           | 10.000    |
| 7) <i>Oneri diversi di gestione</i>   |           |           |
|   |           | 18.203    |
|   |           | 35.801    |
|   |           |           |
|   |           | 4.380.526 |
|   |           | 2.330.528 |
| <b>2) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>  |           |           |
| 1) <i>Raccolta</i>  |           |           |
| 2) <i>Attività ordinaria di promozione</i>  |           |           |
|   |           |           |
|   |           | -         |
|   |           | -         |
| <b>3) Oneri da attività accessorie</b>  |           |           |
| 1) <i>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>                           |           |           |
| 2) <i>Per servizi</i>   |           |           |
| 3) <i>Per godimento di beni di terzi</i>  |           |           |
| 4) <i>Per il personale</i>  |           |           |
| a) Salari e stipendi  |           |           |
| b) Oneri sociali  |           |           |
| c) Trattamento di fine rapporto   |           |           |
| d) Trattamento di quiescenza e simili   |           |           |
| e) Altri costi  |           |           |
|   |           |           |
|   |           | -         |
|   |           | -         |
| 5) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i>   |           |           |
| 6) <i>Oneri diversi di gestione</i>   |           |           |
|   |           |           |
|   |           | -         |
|   |           | -         |
| <b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>   |           |           |
| 1) <i>Su prestiti bancari</i>   | 2.245     |           |
| 2) <i>Su altri prestiti</i>   |           |           |
| 3) <i>Da patrimonio edilizio</i>  |           |           |
| 4) <i>Da altri beni patrimoniali</i>  |           |           |
|   |           |           |
|   |           | -         |
|   |           | -         |

2.245 -

**5) Oneri di supporto generale**1) *Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci*2) *Per servizi*3) *Per godimento di beni di terzi*4) *Per il personale*

a) Salari e stipendi

b) Oneri sociali

c) Trattamento di fine rapporto

d) Trattamento di quiescenza e simili

e) Altri costi

- -

5) *Ammortamenti e svalutazioni*6) *Oneri diversi di gestione*

- -

6) *Altri oneri*1) *Imposte sul reddito dell'esercizio*

- -

**Avanzo di gestione**

- 2.950

**1) Proventi da attività tipiche**1) *Da contributi*

42.528

32.777

2) *Da soci e associati*3) *Da convenzioni con enti pubblici*

4.098.830

2.012.090

4) *Da utilizzo fondi*

-

-

5) *Altri proventi*

36.339

23.041

4.177.697 2.067.908

**2) Proventi da raccolta fondi**1) *Donazioni e contributi*2) *Altre raccolte*

- -

**3) Proventi da attività accessorie**1) *Da contributi su progetti*2) *Da contributi con enti pubblici*3) *Da soci e associati*4) *Da non soci*5) *Altri proventi*

11.604

18.647

11.604 18.647

**4) Proventi finanziari e patrimoniali**1) *Da depositi bancari*

15

100

2) *Da altre attività*3) *Da patrimonio edilizio*4) *Da altri beni patrimoniali*

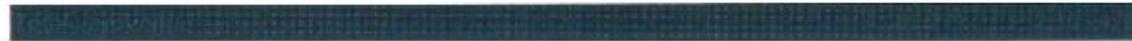
15 100

**5) Proventi da supporto generale**1) *Da contributi su progetti*2) *Da contributi con enti pubblici*3) *Da soci e associati*4) *Da non soci*5) *Altri proventi***6) Altri proventi*****Disavanzo di gestione***

-

178.569 246.823

14.886 -



## C.R.I. - COMITATO DELLA PROVINCIA AUTONOMA DI BOLZANO

Sede in VIA DUCA D'AOSTA, 64 - 39100 BOLZANO (BZ) – C.F. 02906340217

### Nota integrativa al bilancio al 31/12/2019

#### Premessa

##### Informazioni generali

La Croce Rossa Italiana Comitato della Provincia Autonoma di Bolzano è l'organo territoriale dell'Associazione della Croce Rossa Italiana costituita ai sensi dell'art. 1 del Decreto Legislativo 28 settembre 2012 n. 178 come da ultimo modificato dall'art. 1 comma 143 della Legge 23 dicembre 2014 n. 190 (quest'ultima entrata in vigore il primo gennaio 2015).

L'organizzazione è un ente di diritto privato con personalità giuridica ai sensi del Libro Primo, titolo II, capo II del Codice Civile ed iscritta di diritto nel registro nazionale, nonché nel registro provinciale delle organizzazioni di volontariato. La Croce Rossa Italiana è un'associazione di interesse pubblico e posta sotto l'alto Patronato del Presidente della Repubblica.

In data 25 ottobre 2019 avanti al notaio Carlo Longi il Comitato ha adottato un nuovo Statuto redatto in conformità allo schema di Statuto tipo dell'Associazione della Croce Rossa Italiana.

Il Comitato Provinciale ha sede presso il Comune di Bolzano in Via Duca D'Aosta, 64 e risulta iscritto all'Agenzia delle Entrate con codice fiscale 02906340217.

CRI rappresenta di diritto un Ente del Terzo Settore ex art. 4 del D.Lgs 117/2018 Codice del Terzo Settore (in seguito CTS) in attuazione della organica riforma attuata e ad oggi individuata come Organizzazione di Volontariato. Il Comitato della Provincia Autonoma di Bolzano, con decreto del Presidente della Provincia Autonoma di Bolzano n. 18982 del 4 ottobre 2019, è stato cancellato dal registro delle Associazioni di Promozione Sociale con contestuale iscrizione all'albo delle Organizzazioni di Volontariato.

Il Comitato della Provincia Autonoma di Bolzano non ha scopo di lucro ed essendo parte integrante dell'Associazione della Croce Rossa Italiana ha come obiettivo istituzionale generale quello di prevenire ed alleviare la sofferenza in maniera imparziale, senza distinzione di nazionalità, razza, sesso, credo religioso, lingua, classe sociale o opinione politica, contribuendo al mantenimento e alla promozione della dignità umana e di una cultura della non violenza e della pace.

#### Fatti di rilievo

##### Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

L'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione del virus "Covid-19", dichiarata pandemia mondiale l'11 marzo scorso dall'OMS, in Italia come nel resto del mondo ha avuto ed avrà notevoli conseguenze anche a livello economico. Si ritiene di conseguenza opportuno fornire una adeguata informativa in relazione agli effetti patrimoniali economici e finanziari che la stessa potrà avere sull'andamento della nostra Organizzazione.

Nello specifico, la nostra Organizzazione, svolgendo attività di soccorso in ambito di Protezione Civile, non è stata sospesa dai provvedimenti emanati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri ed ha proseguito la propria attività, anche se ridotta con specifico riferimento ai servizi complementari (formazione ed altre attività rivolte a persone bloccate per il periodo di divieto di assembramento).

L'Organizzazione ha comunque subito un incremento dell'attività ordinaria in quanto struttura di Protezione

Civile sia di livello provinciale che nazionale, dovendosi far carico di tutta una serie di attività di contenimento della pandemia, con particolare riferimento alle stazioni di triage presso tutti gli ospedali del territorio provinciale, oltre a vedersi assegnata la gestione dei senza fissa dimora, e il servizio di termoscanner presso le scuole estive ed aziende del territorio. Inoltre, per un breve periodo si è svolto anche il servizio di termoscanner presso la Casa Circondariale di Bolzano. Tali attività sono state svolte in collaborazione con i Comitati Territoriali, il Corpo Militare Volontario CRI e le Infermiere Volontarie, che hanno aderito alla richiesta di supporto, oltre alla impagabile attività svolta da oltre 50 Volontari Temporanei reclutati dal Comitato Provinciale, che ha fatto anche da service formativo per i volontari temporanei dei Comitati del territorio.

A corollario di questa attività, la direzione generale dell'Azienda Sanitaria Provinciale ha assegnato a questo Comitato, in collaborazione con la Croce Bianca Provinciale, il servizio di drive-through per i tamponi, al quale seguirà quello per le vaccinazioni.

Va anche ricordata l'attività svolta a seguito di accordi del Comitato Nazionale con il Ministero della Salute e quello dell'Istruzione, nello specifico ci si riferisce all'indagine di siero prevalenza ed al supporto agli esami di maturità.

L'Organizzazione ha intrapreso le seguenti misure volte al contenimento della diffusione del virus:

- formazione e informazione dei lavoratori relativamente al rischio Covid-19;
- aggiornamento DVR Covid-19.

L'Organizzazione ha fruito delle seguenti misure di sostegno specifiche previste dai decreti «Covid19» al fine di tutelare il proprio valore economico/patrimoniale e di far fronte agli effetti negativi che nel breve periodo potrebbero incidere sulla gestione della liquidità aziendale:

- differimento di versamenti fiscali e contributivi;
- richiesta credito d'imposta su affitti;
- richiesta credito d'imposta per interventi di sanificazione.

Si sottolinea come l'emergenza sanitaria in corso rappresenti "un fatto successivo che non evidenzia condizioni già esistenti alla data di riferimento del bilancio" al 31 dicembre 2019, essendosi verificata a partire dalla metà di gennaio 2020 ed essendo tutti i conseguenti provvedimenti intervenuti nell'anno 2020.

La pandemia, quindi, costituisce un fatto successivo che non deve essere recepito nei valori del bilancio alla data del 31 dicembre 2019, e non comporta la necessità di deroghe all'applicazione dei normali criteri di valutazione delle poste di bilancio che possono quindi continuare ad essere valutate nella prospettiva della normale continuazione dell'attività.

In ogni caso, non essendosi interrotta l'attività e la graduale ripresa dell'attività ordinaria, anzi, essendo la stessa stata incrementata per motivi di pubblica utilità, si ritiene che gli effetti negativi della pandemia Covid-19 auspicabilmente potrebbero non produrre effetti negativi sul bilancio dell'esercizio in corso.

## **Il Bilancio d'esercizio**

Il CTS prevede che il bilancio sia redatto "in conformità alla modulistica definita con decreto del Ministero del Lavoro e delle politiche sociali, sentito il consiglio nazionale del terzo settore". In relazione al periodo transitorio il Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali con nota direttoriale del 29/12/2017 ha disposto che tutti gli enti del Terzo Settore sono tenuti alla redazione del bilancio di esercizio, nelle forme di cui ai commi 1 e 2 dell'art. 13 e che l'attuale mancanza della modulistica non esonera gli enti da tale adempimento.

Il presente bilancio chiuso al 31/12/2019 è pertanto composto dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto di Gestione, dalla presente Nota Integrativa e dal Rendiconto Finanziario. E' inoltre redatta la relazione di missione che illustra le poste di bilancio, l'andamento economico e finanziario dell'ente e le modalità di perseguimento delle finalità statutarie.

I documenti di bilancio sono importanti in ordine alla necessità di rendere trasparente l'attività svolta. La rendicontazione permette di monitorare il perseguimento della missione, sia verso l'interno del Comitato sia verso l'esterno, al fine di mantenere vivo nel tempo il rapporto fiduciario con la collettività di riferimento, che

è sia la destinataria dei servizi prestati sia il fulcro da cui provengono i fondi e i contributi volontari ricevuti.

L'attuale norma civilistica non prevede particolari obblighi contabili in capo agli enti non profit di carattere privato se non, a norma del dettato dall'art. 20 del Codice Civile, un obbligo generico in capo all'organo assembleare del Comitato di approvare il bilancio al termine di ogni esercizio.

Il regolamento sull'ordinamento finanziario e contabile dell'Associazione della Croce Rossa Italiana, in conformità a quanto previsto dallo Statuto, prevede l'approvazione entro il 30 giugno del bilancio d'esercizio, riferito all'anno precedente, per tutti i Comitati C.R.I. territoriali.

Si evidenzia, che l'art. 35, comma 3, del decreto-legge Cura Italia ha previsto, per l'anno 2020, per le organizzazioni di volontariato, le associazioni di promozione sociale e le Onlus la possibilità di differire l'approvazione dei bilanci il cui termine per l'approvazione ricade all'interno del periodo emergenziale (31 gennaio 2020 – 31 luglio 2020). Tali enti, pertanto, possono approvare i propri bilanci entro il 31 ottobre 2020, anche in deroga alle eventuali previsioni di leggi statali o regionali, regolamenti o dello statuto.

Il bilancio è redatto in conformità ai regolamenti in materia contabile dalla Associazione della Croce Rossa Italiana e per quanto compatibili sono stati adottati i principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile applicati dalle società di natura commerciale. Sono stati adottati i principi contabili OIC di riferimento del settore non profit in particolare quanto previsto dall'OIC n. 1 "Quadro sistematico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit" congiuntamente alle raccomandazioni di prassi operativa "Documento di presentazione di un sistema rappresentativo dei risultati di sintesi delle aziende non profit" e agli schemi previsti predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, nonché le linee guide adottate con atto di indirizzo emanato dall'ex "Agenzia per il Terzo settore", ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, espressamente applicabili alle tipologie di Enti ivi previsti.

Si precisa che al fine fiscale, ai sensi dell'art. 4 co. 7 lett d) DPR 633/72 e dell'art. 148 co. 8 lett. d) TUIR, il Comitato ha l'obbligo di redigere ed approvare annualmente un rendiconto economico e finanziario secondo le disposizioni statutarie al fine di godere delle agevolazioni previste per gli enti non commerciali, di seguito precisate.

### Criteri di formazione

Per quanto riguarda i criteri di formazione del bilancio si rinvia alla disciplina che riguarda la redazione del bilancio per le società commerciali, così come modificata dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE, e a quanto sancito dai principi contabili nazionali emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC). Negli enti appare opportuno che i principi contabili e le conseguenti rilevazioni evidenzino il carattere del Patrimonio Netto come "fondo di scopo".

In mancanza di ulteriori previsioni normative, i principi esposti nel seguito, possono essere considerate un riferimento tecnico contabile integrativo utile per fornire una rappresentazione veritiera e corretta della posizione patrimoniale-finanziaria e dell'andamento gestionale coerentemente con le previsioni statutarie e regolamentari in tema di approvazione del rendiconto gestionale.

Ai sensi dell'art. 2423 e 2423-bis C.C., il bilancio deve essere redatto con chiarezza e deve rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente e il risultato economico dell'esercizio; la valutazione delle voci deve essere fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuità associativa, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Il presente bilancio è stato redatto, inoltre, considerando l'accountability, la rilevanza, la materialità e la completezza al fine di fornire:

- a tutti gli stakeholder un quadro complessivo delle attività, della loro natura e dei risultati dell'ente;
- ai soggetti interessati le informazioni necessarie per conoscere il valore generato dall'organizzazione

ed effettuare comparazioni nel tempo dei risultati conseguiti;

- le informazioni rilevanti secondo la materialità, quale processo di identificazione delle informazioni da fornire;
- le informazioni complete in considerazione dei principali stakeholder.

I valori di bilancio sono rappresentati in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono state indicate alla voce "Riserva da arrotondamento Euro" compresa tra le poste di Patrimonio Netto e "arrotondamenti da Euro" alla voce "proventi ed oneri" del Rendiconto di Gestione.

Ai sensi dell'articolo 2423, quinto comma, Codice Civile, la nota integrativa è stata redatta in unità di Euro.

Lo schema di bilancio dell'esercizio 2019 presenterà dati comparativi a fronte di ogni singola posta dell'esercizio antecedente.

Lo schema di Stato Patrimoniale è stato redatto secondo quanto previsto per le società dall'art. 2424 del Codice Civile, con alcune modifiche e aggiustamenti che tengono conto delle peculiarità che contraddistinguono la struttura del patrimonio della realtà non profit in esame.

In particolare, nello schema proposto si rilevano le seguenti significative differenze rispetto a quello previsto per le imprese commerciali:

- sono stati superati tutti i riferimenti alle società controllanti che in forza del carattere di autogoverno degli enti non profit non possono esistere;
- sono rimasti, invece, i crediti per quote associative da incassare, con riferimento agli enti associativi;
- con riferimento alle poste ideali del patrimonio netto si è ritenuto di evidenziare:
  - il patrimonio libero che è costituito dal risultato gestionale dell'esercizio in corso e dalle riserve statutarie;
  - il fondo di dotazione che, se previsto statutariamente, può essere sia libero sia vincolato in funzione delle indicazioni statutarie;
  - il patrimonio vincolato che è composto da fondi vincolati per scelte operate da terzi donatori o dagli organi istituzionali.

Nello schema di Stato Patrimoniale proposto non si è ritenuto di separare il patrimonio dedicato all'attività istituzionale, rispetto a quello dedicato all'attività accessoria.

Il Comitato Locale è tenuto a predisporre il *Rendiconto di gestione per competenza* previsto per gli enti di maggiori dimensioni non potendo beneficiare delle semplificazioni previste per gli enti non commerciali minori (*Rendiconto degli incassi, pagamenti e situazione patrimoniale*), in quanto nel corso del presente esercizio presenta appunto proventi superiori ad Euro 250.000.

Lo scopo fondamentale del Rendiconto di gestione è quello di rappresentare il risultato gestionale (positivo o negativo) di periodo ed illustrare, attraverso il confronto tra proventi/ricavi e costi/oneri di competenza dell'esercizio, come si sia pervenuti al risultato di sintesi. E' questo un risultato complesso che misura l'andamento economico della gestione ma anche il contributo dei proventi e degli oneri non legati a rapporto di scambio.

Il rendiconto di gestione presenta classificazione dei proventi in base all'origine e degli oneri per aree gestionali classificate in base alle attività svolte dall'Ente, identificate come segue:

- *attività tipiche o di istituto* intese come attività istituzionali svolte dall'ente non profit in base alle indicazioni delineate nello statuto, il quale ne stabilisce i confini e le finalità di carattere ideale, sociale e morale;
- *attività promozionali e di raccolta fondi* le quali comprendono tutte le attività svolta dall'ente per l'ottenimento di contributi ed elargizioni finalizzati a garantire la disponibilità di risorse finanziarie volte a realizzare le attività funzionali e strumentali al perseguimento degli scopi istituzionali;
- *attività accessorie*, le quali non necessariamente sono presenti, quali attività diverse da quelle istituzionale, ma complementari alle stesse in quanto in grado di garantire all'azienda non profit le risorse economiche con cui perseguire le finalità istituzionali espresse dallo statuto. I confini tra le

due tipologie di attività devono essere esplicitati nello statuto;

- *attività di gestione finanziaria e patrimoniale* tipologia di attività strumentali all'attività istituzionale;
- *attività di supporto generale* quali le attività di direzione e conduzione dell'ente che garantiscono l'esistenza delle condizioni organizzative di base e che ne determinano la funzionalità nel presente e nel futuro.

## Principi di redazione e criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Si evidenzia, infine, che con decreto del ministero del Lavoro e delle Politiche sociali del 5 marzo 2020, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n.102 del 18 aprile 2020 sono stati approvati i nuovi schemi di bilancio per gli enti del Terzo settore (Ets) che dovranno essere utilizzati a partire dalla redazione del bilancio relativo al primo esercizio finanziario successivo a quello in corso alla data della pubblicazione (bilancio chiuso al 31.12.2021).

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

### **Immobilizzazioni**

#### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Gli oneri pluriennali sono stati iscritti nell'attivo e sono ammortizzati in un periodo di 5 esercizi.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti un disavanzo durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

#### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Relativamente alle immobilizzazioni materiali che beneficiano di contributi in conto impianti sono iscritte secondo il metodo diretto previsto dall'OIC 16 "Immobilizzazioni materiali", ossia a riduzione del costo delle immobilizzazioni cui si riferiscono.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- macchinari, apparecchi e attrezzature varie: 15,00%;

- arredamento: 15,00%;
- macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche: 20,00%;
- autoveicoli da trasporto: 20,00%;
- autovetture, motoveicoli e simili: 25,00%.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una disavanzo durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Le eventuali immobilizzazioni acquistate a titolo gratuito sono iscritte al presumibile valore di mercato aumentato dei costi sostenuti o da sostenere per inserire durevolmente e utilmente i cespiti nel processo produttivo.

#### *Finanziarie*

Nel bilancio al 31 dicembre 2019 non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie.

#### **Operazioni di locazione finanziaria (leasing)**

L'Organizzazione non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

#### **Crediti**

Per i crediti iscritti nell'attivo circolante si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e della connessa attualizzazione, nel rispetto del nuovo principio generale della rilevanza di cui all'art. 2423, co. 4, C.C., avendo stimato che gli effetti economici derivanti dall'applicazione di detto criterio sono irrilevanti rispetto alla valutazione in base al valore di presumibile realizzo, in quanto si tratta di crediti con scadenza inferiore ai 12 mesi e per i crediti con scadenza superiore ai 12 mesi, i costi di transazione sono di scarso rilievo e con tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

Tali crediti sono stati pertanto valutati al valore di presumibile realizzo.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

#### **Debiti**

Per i debiti si è deciso di non applicare il criterio del costo ammortizzato e della connessa attualizzazione, nel rispetto del nuovo principio generale della rilevanza di cui all'art. 2423, co. 4, C.C., avendo stimato che gli effetti economici derivanti dall'applicazione di detto criterio sono irrilevanti rispetto alla valutazione in base al valore nominale, in quanto si tratta di debiti con scadenza inferiore ai 12 mesi e di debiti con scadenza superiore ai 12 mesi, ma con costi di transazione di scarso rilievo e/o con tasso di interesse desumibile dalle condizioni contrattuali non significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato.

#### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne hanno determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

#### **Rimanenze magazzino**

Nel bilancio al 31 dicembre 2019 non sono iscritte rimanenze di magazzino.

#### **Fondi per rischi, oneri e fondi vincolati**

Se presenti, sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

**Non si è inoltre proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.**

Per l'eventuale valutazione di tali fondi si devono rispettare i criteri generali di prudenza e competenza.

#### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005.

#### **Riconoscimento proventi**

I proventi derivanti dall'attività istituzionale sono riconosciuti in base alla competenza temporale.

#### **Criteri di rettifica**

Non sono presenti conti di rettifica.

### **Informazioni fiscali**

#### **Imposte sul reddito**

Per quanto riguarda la disciplina fiscale si fa riferimento alla normativa contenuta nel Capo II TUIR e nello specifico dagli articoli da 143 a 150.

L'organizzazione è iscritta all'anagrafe delle ONLUS e pertanto beneficia, ai fini fiscali, della normativa prevista dal D.Lgs. 460/97. In particolare, essendo l'attività svolta interamente attività istituzionale del ramo ONLUS, l'organizzazione non è soggetto passivo di imposte.

La redazione del rendiconto avviene entro il mese di aprile del corrente anno in conformità del dettato normativo previsto per le ONLUS.

#### **IRAP**

La Legge Provinciale 11 agosto 1998 n. 9, pubblicata nel Suppl. n. 1 al B.U. 1 settembre 1998 n. 36, all'art. 21 bis, comma 5.1, modificata dalla L.P. 20 dicembre 2017 n. 23 e della L.P. 7 agosto 2018 n. 17, reca che *"A decorrere dal periodo d'imposta successivo a quello in corso al 31 dicembre 2017 sono esentate dal pagamento dell'IRAP le organizzazioni di volontariato e le associazioni di promozione sociale di cui alle lettere a) e b) del comma 1 dell'articolo 46 del decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117 e, in via transitoria, le organizzazioni iscritte ai registri di cui ai commi 1 e 10 dell'articolo 5 della legge provinciale 1 luglio 1993, n. 11. Resta fermo l'obbligo di presentazione della dichiarazione IRAP."* La predetta agevolazione è concessa nei limiti previsti dalla normativa dell'Unione europea in materia di aiuti d'importanza minore (de minimis).

**STATO PATRIMONIALE****Attività****A) Crediti verso associati per versamento di quote**

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| -                   | -                   | -          |

Nel bilancio della C.R.I. Comitato Provinciale della Provincia Autonoma di Bolzano chiuso al 31/12/2019 non sussistono crediti verso associati per versamento di quote.

**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 19.511              | 15.073              | 4.438      |

| Descrizione costi                   | Valore 31/12/2018 | Incrementi esercizio | Altre variazioni | Amm.to esercizio | Altri decrementi d'esercizio | Valore 31/12/2019 |
|-------------------------------------|-------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------------------|-------------------|
| Impianto e ampliamento              | -                 | 776                  |                  | 155              |                              | 621               |
| Sviluppo                            |                   |                      |                  |                  |                              |                   |
| Diritti brevetti industriali        |                   |                      |                  |                  |                              |                   |
| Concessioni, licenze, marchi        | 3.989             |                      |                  | 1.329            |                              | 2.660             |
| Avviamento                          |                   |                      |                  |                  |                              |                   |
| Immobilizzazioni in corso e acconti |                   |                      |                  |                  |                              |                   |
| Altre                               | 11.084            | 9.577                |                  | 4.431            |                              | 16.230            |
| Arrotondamento                      |                   |                      |                  |                  |                              |                   |
|                                     | <b>15.073</b>     |                      | <b>847</b>       | <b>392</b>       |                              | <b>19.511</b>     |

Il costo storico al 31 dicembre 2019 è così composto.

| Descrizione costi                   | Costo storico | Fondo amm.to  | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore netto  |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Impianto ampliamento                | 776           | 155           |               |              | 621           |
| Sviluppo                            |               |               |               |              |               |
| Diritti brevetti industriali        |               |               |               |              |               |
| Concessioni, licenze, marchi        | 6.649         | 3.989         |               |              | 2.660         |
| Avviamento                          |               |               |               |              |               |
| Immobilizzazioni in corso e acconti |               |               |               |              |               |
| Altre                               | 22.153        | 5.923         |               |              | 16.230        |
| Arrotondamento                      | 1             | 1             |               |              |               |
|                                     | <b>29.579</b> | <b>10.068</b> |               |              | <b>19.511</b> |

**II. Immobilizzazioni materiali**

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 589.221             | 271.967             | 317.254    |

**Impianti e macchinari**

| <b>Descrizione</b>                     | <b>Importo</b> |
|--|----------------|
| Costo storico                          | 23.317         |
| Rivalutazione monetaria                |                |
| Rivalutazione economica                |                |
| Ammortamenti esercizi precedenti       | 6.779          |
| Svalutazione esercizi precedenti       |                |
| <b>Saldo al 31/12/2018</b>             | <b>16.538</b>  |
| Acquisizione dell'esercizio            | 26.089         |
| Rivalutazione monetaria                |                |
| Rivalutazione economica dell'esercizio |                |
| Svalutazione dell'esercizio            |                |
| Cessioni dell'esercizio                |                |
| Giroconti positivi (riclassificazione) |                |
| Giroconti negativi (riclassificazione) |                |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio |                |
| Altre variazioni                       |                |
| Ammortamenti dell'esercizio            | (10.371)       |
| Arrotondamento                         | (1)            |
| <b>Saldo al 31/12/2019</b>             | <b>32.255</b>  |

**Attrezzature industriali e commerciali**

| <b>Descrizione</b>                     | <b>Importo</b> |
|--|----------------|
| Costo storico                          | 196.852        |
| Rivalutazione monetaria                |                |
| Rivalutazione economica                |                |
| Ammortamenti esercizi precedenti       | (51.192)       |
| Svalutazione esercizi precedenti       |                |
| <b>Saldo al 31/12/2018</b>             | <b>145.660</b> |
| Acquisizione dell'esercizio            | 35.892         |
| Rivalutazione monetaria                |                |
| Rivalutazione economica dell'esercizio |                |
| Svalutazione dell'esercizio            |                |
| Cessioni dell'esercizio                |                |
| Giroconti positivi (riclassificazione) |                |
| Giroconti negativi (riclassificazione) |                |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio |                |
| Altre variazioni                       |                |
| Ammortamenti dell'esercizio            | (34.165)       |
| Arrotondamento                         |                |
| <b>Saldo al 31/12/2019</b>             | <b>147.387</b> |

**Altri beni**

| <b>Descrizione</b>                     | <b>Importo</b> |
|--|----------------|
| Costo storico                          | 177.106        |
| Rivalutazione monetaria                |                |
| Rivalutazione economica                |                |
| Ammortamenti esercizi precedenti       | (67.337)       |
| Svalutazione esercizi precedenti       |                |
| <b>Saldo al 31/12/2018</b>             | <b>109.769</b> |
| Acquisizione dell'esercizio            | 329.439        |
| Rivalutazione monetaria                |                |
| Rivalutazione economica dell'esercizio |                |
| Svalutazione dell'esercizio            |                |
| Cessioni dell'esercizio                |                |
| Giroconti positivi (riclassificazione) |                |
| Giroconti negativi (riclassificazione) |                |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio |                |

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| Altre variazioni            |                |
| Ammortamenti dell'esercizio | (29.628)       |
| Arrotondamenti              | (1)            |
| <b>Saldo al 31/12/2019</b>  | <b>409.579</b> |

### Impianti e macchinari

Gli incrementi dell'esercizio sono essenzialmente riconducibili all'acquisto sistemi di videosorveglianza, e all'adeguamento di impianti elettrici e telefonici ubicati nei centri di accoglienza e nella nuova sede operativa del comitato.

### Attrezzature industriali e commerciali

In tale categoria di beni è iscritta l'attrezzatura funzionale all'attività svolta nelle sedi dedicate all'accoglienza dei migranti. In particolare si sono acquistati macchinari per la pulizia e/o la sanificazione.

### Altri beni

Nella categoria altri beni sono iscritte macchine d'ufficio elettroniche ed elettromeccaniche, autovetture e automezzi. Si segnala, in particolare, l'acquisto di un camion attrezzato per operazioni di protezione civile per complessivi euro 290.836 ed un rimorchio del valore di euro 7.910.

### III. Immobilizzazioni finanziarie

|                     |                     |            |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| -                   | -                   | -          |

Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie.

## C) Attivo circolante

### I. Rimanenze

|                     |                     |            |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| -                   | -                   | -          |

Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 non sono iscritte rimanenze.

### II. Crediti

|                     |                     |            |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| 1.688.616           | 883.159             | 805.457    |

Il saldo è così suddiviso secondo la natura dei crediti e le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

| Descrizione       | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni 2019 | Saldo al 31/12/2019 | Entro 12 mesi    | Oltre 12 mesi |
|-------------------|---------------------|-----------------|---------------------|------------------|---------------|
| Verso clienti     | 4.347               | 21.100          | 25.447              | 25.447           |               |
| Crediti tributari | 3.208               | 782             | 3.990               | 3.990            |               |
| Verso altri       | 875.604             | 783.575         | 1.659.179           | 1.658.906        | 273           |
| Arrotondamento    |                     |                 |                     |                  |               |
| <b>Totale</b>     | <b>883.159</b>      | <b>805.457</b>  | <b>1.688.616</b>    | <b>1.688.343</b> | <b>273</b>    |

I "crediti verso clienti" sono pressoché interamente riconducibili a crediti vantati nei confronti della Provincia Autonoma di Bolzano per servizi di formazione e nei confronti delle Comunità Comprensoriali per la gestione

dei centri di accoglienza e del Progetto Sprar.

Non si è ritenuto necessario provvedere all'adeguamento del valore nominale dei crediti verso clienti al valore di presunto realizzo mediante accantonamento ad apposito fondo svalutazione crediti.

Alla voce "crediti tributari" sono iscritti principalmente crediti derivanti dal D. L. n. 66/2014 (Bonus Renzi).

I crediti verso altri sono relativi a crediti per contributi da ricevere concessi dalla Provincia Autonoma di Bolzano a titolo di:

- sostenimento della gestione corrente del centro di accoglienza di Lana per Euro 86.231, di Barbiano per Euro 49.680, di Bolzano "ex Alimarket" per Euro 610.919 di cui Euro 97.375 specifiche per la vigilanza, di Bressanone "ex Schenoni" per Euro 116.143, di Nova Levante "ex Panorama" per Euro 38.309, di Rifiano per Euro 51.716 e per Silandro per Euro 47.218;
- investimenti fissi per l'acquisto del camion con gru e per l'acquisto di attrezzatura varia dei diversi centri accoglienza per Euro 226.384;
- sostegno dell'attività di protezione civile per euro 50.000;

ed infine dal Comune di Bolzano per Euro 10.000 per il sostegno dell'attività di protezione civile.

In tale categoria sono inoltre iscritti crediti per Euro 348.189 vantati nei confronti dell'Ente Strumentale alla Croce Rossa Italiana in liquidazione coatta amministrativa.

I crediti oltre l'esercizio si riferiscono a depositi cauzionali su contratti.

La ripartizione dei crediti al 31/12/2019 secondo area geografica non è rilevante.

### III. Attività finanziarie

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| -                   | -                   | -          |

Non sono iscritte attività finanziarie.

### IV. Disponibilità liquide

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 117                 | 474.771             | (474.654)  |

| Descrizione                    | 31/12/2019 | 31/12/2018     |
|--------------------------------|------------|----------------|
| Depositi bancari e postali     | 100        | 474.299        |
| Assegni                        |            |                |
| Denaro e altri valori in cassa | 17         | 472            |
| Arrotondamento                 |            |                |
|                                | <b>117</b> | <b>474.771</b> |

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

### D) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 16.894              | 16.941              | (47)       |

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri.

comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

I risconti attivi sono riconducibili, prevalentemente, a polizze assicurative e a costi anticipati su canoni di noleggio.

Non sussistono al 31/12/2019 risconti aventi durata superiore a cinque anni.

## Passività

### A) Patrimonio netto

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 393.197             | 408.083             | (14.886)   |

Il patrimonio netto degli enti non profit ha la caratteristica natura di fondo di scopo volto a garantire la continuità della gestione e a tutelare gli interessi di terzi creditori.

Nella tabella che segue si dettagliano le variazioni delle voci del patrimonio netto.

| Descrizione                                   | 31/12/2018     | Incremento      | Decremento   | 31/12/2019     |
|---|----------------|-----------------|--------------|----------------|
| Fondo di dotazione                            | 400.780        | -               | -            | 400.780        |
| Patrimonio vincolato                          | -              |                 |              | -              |
| Patrimonio libero                             | -              |                 |              | -              |
| - Risultato gestionale da esercizi precedenti | 4.353          | 2.950           |              | 7.303          |
| - Avanzo (Disavanzo) di gestione              | 2.950          | (14.886)        | 2.950        | (14.886)       |
| <b>Totale</b>                                 | <b>408.083</b> | <b>(11.936)</b> | <b>2.950</b> | <b>393.197</b> |

Il fondo di dotazione ad inizio esercizio è costituito per Euro 52.591 dalla parte del saldo di conto corrente di spettanza del Comitato Provinciale di diritto privato subentrato al preesistente Comitato Provinciale di diritto pubblico e per Euro 608.106 dal residuo di attivo, riaccertato con determinazione dirigenziale n. 10 del 04/10/2017, che la Croce Rossa Italiana Comitato Provinciale di Bolzano vanta nei confronti dell'Ente Strumentale della Croce Rossa Italiana in liquidazione coatta amministrativa.

Il "Disavanzo di gestione" è la differenza tra i proventi e gli oneri sostenuti dall'Ente.

### B) Fondi per rischi, oneri e altri fondi

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 20.228              | 198.797             | (178.569)  |

| Descrizione  | 31/12/2018 | Decremento | Incremento | 31/12/2019 |
|--|------------|------------|------------|------------|
| Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili | -          | -          | -          | -          |
| Altri fondi  |            |            |            |            |
| - Fondo operazioni di emergenze                      | -          |            |            | -          |
| - Fondo cooperazione internazionale                  | -          |            |            | -          |

|  |                |                |   |               |
|--|----------------|----------------|---|---------------|
| - Fondo formazione propri soci                           | -              |                |   | -             |
| - Fondo rinnovo beni mobili                              | 3.758          | 3.758          |   | -             |
| - Fondo attività socio assistenziale e protezione civile | 125.408        | 125.408        |   | -             |
| - Fondo supporto comitati                                | 5.000          | 5.000          |   | -             |
| - Fondo acquisto automezzi                               | 21.129         | 21.129         |   | -             |
| - Fondo acquisti protezione civile                       | 13.274         | 13.274         |   | -             |
| - Fondo destinazioni statutarie                          | 10.000         | 10.000         |   | -             |
| Fondi per rischi e oneri                                 | 20.228         | -              |   | 20.228        |
| <b>Totale</b>  | <b>198.797</b> | <b>178.569</b> | - | <b>20.228</b> |

La voce "Altri fondi" ricomprende il fondo per il rinnovo di beni mobili, per l'attività socio assistenziale e di protezione civile, per l'attività di supporto verso altri comitati, per l'acquisto di automezzi e di acquisti vari per la protezione civile ed infine per destinazioni statutarie.

Si precisa che tali fondi sono vincolati per delibera del Consiglio Direttivo.

I fondi in oggetto, creatisi con gli avanzi derivanti dalle singole marginalità negli anni scorsi sono stati interamente utilizzati per il sostenimento degli oneri risultanti dalla gestione corrente.

I decrementi dei fondi sono stati contabilizzati utilizzando come contropartita una voce di ricavo.

Non si è reso necessario movimentare il "Fondo per rischi ed oneri" per debiti probabili di ammontare non determinabile.

#### C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

|                     |                     |            |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| 98.808              | 50.421              | 48.275     |

La variazione è così costituita.

| Variazioni                 | 31/12/2018 | Incrementi | Decrementi | Altre variazioni | 31/12/2019 |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------------|------------|
| TFR, movimenti del periodo | 50.421     | 74.430     | 26.043     |                  | 98.808     |

Il fondo TFR è stato accantonato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti di lavoro applicati e rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2019 verso i dipendenti a tale data, al netto degli anticipi corrisposti e delle quote utilizzate per le cassazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio.

#### D) Debiti

|                     |                     |            |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| 1.411.335           | 832.164             | 579.171    |

La scadenza dei debiti è così suddivisa

| Descrizione         | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni | Saldo al 31/12/2019 | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni |
|---------------------|---------------------|------------|---------------------|---------------|---------------|--------------|
| Debiti verso banche | -                   | 305.543    | 305.543             | 305.543       |               |              |

|                                     |                |                |                  |                  |  |  |
|-------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|--|--|
| Debiti verso fornitori              | 617.033        | 177.505        | 794.538          | 794.538          |  |  |
| Debiti tributari                    | 30.812         | 18.624         | 49.436           | 49.436           |  |  |
| Debiti verso istituti di previdenza | 61.385         | 18.106         | 79.491           | 79.491           |  |  |
| Altri debiti                        | 122.934        | 59.393         | 182.327          | 182.327          |  |  |
| Arrotondamento                      |                |                |                  |                  |  |  |
|                                     | <b>832.164</b> | <b>579.171</b> | <b>1.411.335</b> | <b>1.411.335</b> |  |  |

I "Debiti verso banche" al 31/12/2019, pari a Euro 305.543 esprimono l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni (rettifiche di fatturazione), nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

Nella voce "Debiti tributari" sono iscritti debiti per ritenute trattenute su compensi lavoro subordinato per euro 48.671, per ritenute su compensi di lavoro autonomo per euro 126, per imposta sul valore aggiunto per euro 563 e per imposta sostitutiva per la rivalutazione del TFR per euro 77.

I "Debiti verso istituti di previdenza" si riferiscono a debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e a fondi di previdenza complementare.

Gli "Altri debiti" accolgono debiti verso i lavoratori dipendenti per retribuzioni correnti e differite per un importo pari ad Euro 150.421 e per il residuo per debiti diversi.

La ripartizione dei Debiti al 31/12/2019 secondo area geografica non risulta essere significativa.

Non sussistono debiti assistiti da garanzia reale su beni sociali.

## E) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 390.791             | 172.446             | 218.345    |

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

I risconti passivi sono relativi ai contributi concessi dal Comune di Bolzano e dalla Provincia Autonoma di Bolzano.

Al 31/12/2019 sussistono risconti aventi durata superiore a dodici mesi per complessivi Euro 300.395, di cui aventi durata superiore a cinque anni per Euro 26.599.

## RENDICONTO DI GESTIONE

Il Rendiconto di Gestione di un ente non profit ha quale scopo di informare i terzi sulla attività svolta dall'ente al fine di adempiere alla missione istituzionale, e di fornire una rappresentazione delle modalità con cui l'ente ha impiegato e acquisito le risorse nello svolgimento di tale attività.

## Oneri

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 4.380.526           | 2.330.528           | 2.049.998  |

Si riporta di seguito una suddivisione degli oneri suddivisi per natura.

| Descrizione                               | 31/12/2019       | 31/12/2018       | Variazioni       |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci        | 208.424          | 128.904          | 79.520           |
| Servizi                                   | 2.172.912        | 1.001.937        | 1.170.975        |
| Godimento di beni di terzi                | 44.289           | 5.820            | 38.569           |
| Salari e stipendi                         | 1.359.857        | 775.552          | 584.305          |
| Oneri sociali                             | 405.872          | 238.746          | 167.126          |
| Trattamento di fine rapporto              | 84.501           | 45.292           | 39.209           |
| Trattamento quiescenza e simili           | -                | -                | -                |
| Altri costi del personale                 | 6.388            | 3.769            | 2.619            |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 5.916            | 2.705            | 3.211            |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali   | 74.164           | 82.002           | (7.838)          |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | -                | -                | -                |
| Svalutazioni crediti attivo circolante    | -                | -                | -                |
| Variazione rimanenze materie prime        | -                | -                | -                |
| Accantonamento per rischi e oneri         | -                | -                | -                |
| Accantonamenti altri fondi                | -                | 10.000           | (10.000)         |
| Oneri diversi di gestione                 | 18.203           | 35.801           | (17.598)         |
| Imposte sul reddito d'esercizio           | -                | -                | -                |
| <b>Totale</b>                             | <b>4.380.526</b> | <b>2.330.528</b> | <b>2.049.998</b> |

Gli oneri sostenuti dall'ente non profit in esame derivano dallo svolgimento di attività tipiche, ossia da attività intraprese al fine di raggiungere il fine istituzionale come identificato da statuto dell'Associazione Croce Rossa Italiana.

### *Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi*

I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci si riferiscono a combustibile per riscaldamento, carburanti e lubrificanti, materiale di consumo, materiale per la manutenzione, materiale di pulizia, cancelleria ed altri acquisti.

I costi per servizi ricomprendono, essenzialmente, i costi per utenze, per manutenzioni e riparazioni, per la vigilanza, per servizi di pulizia, per il servizio di mensa, le consulenze, il servizio di lavanderia, i servizi di

formazione linguistica e per altri oneri.

#### Costi per il personale

La voce comprende la spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di anzianità, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

#### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

#### 4) Oneri patrimoniali e finanziari

Sono iscritti in bilancio al 31/12/2019 interessi passivi verso banche di credito ordinario per complessivi Euro 1.442 e altri oneri bancari per Euro 803.

### Proventi

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 4.367.885           | 2.333.478           | 2.034.407  |

I proventi realizzati dall'ente non profit sono suddivisi in base all'origine come di seguito indicato.

| Descrizione                     | 31/12/2019       | 31/12/2018       | Variazione       |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Proventi da attività tipica     | 4.177.697        | 2.067.908        | 2.109.789        |
| Proventi da raccolta fondi      | -                | -                | -                |
| Proventi da attività accessorie | 11.604           | 18.647           | (7.043)          |
| Proventi finanziari             | 15               | 100              | (85)             |
| Proventi di supporto generale   | -                | -                | -                |
| Altri proventi                  | 178.569          | 246.823          | (68.254)         |
|                                 | <b>4.367.885</b> | <b>2.333.478</b> | <b>2.034.407</b> |

#### 1) Proventi da attività tipiche

| Descrizione                      | 31/12/2019       | 31/12/2018       | Variazione       |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Da contributi                    | 42.528           | 32.777           | 9.751            |
| Da soci e associati              | -                | -                | -                |
| Da convenzioni con enti pubblici | 4.098.830        | 2.012.000        | 2.086.740        |
| Da utilizzo fondi vincolati      | -                | -                | -                |
| Altri proventi                   | 36.339           | 23.041           | 13.298           |
|                                  | <b>4.177.697</b> | <b>2.067.908</b> | <b>2.109.789</b> |

Sono iscritti in bilancio proventi derivanti dall'attività tipica, ossia volta ai fini istituzionali, per un importo pari ad Euro 4.177.697.

I proventi "Da contributi" sono relativi a contributi concessi per l'acquisto di attrezzatura e beni materiali per i centri di accoglienza di Lana per Euro 12.335, di Barbiano per Euro 4.220, di Bolzano per Euro 11.412 dalla Provincia di Bolzano e per la protezione civile per Euro 11.833 in parte dalla Provincia di Bolzano e in parte

dal Comune di Bolzano.

Nella voce proventi "Convenzioni con enti pubblici" sono iscritti i ricavi derivanti dalla convenzione con la Comunità Comprensoriale Wipptal per la gestione del servizio migranti presso il centro di Brennero per euro 162.849, i contributi concessi dalla Provincia Autonoma di Bolzano per Euro 50.000, e dal Comune di Bolzano per Euro 10.000 per la gestione delle attività del settore protezione civile. Inoltre sono iscritti i contributi concessi dalla Provincia di Bolzano per il sostenimento della gestione dei centri di accoglienza di Lana per Euro 409.127, di Barbiano per Euro 250.990, di Bolzano "ex Alimarket" per Euro 1.907.730 di cui Euro 194.750 specifiche per la vigilanza, di Bressanone "ex Schenoni" per Euro 558.375, di Nova Levante "ex Panorama" per Euro 230.780, di Silandro per Euro 285.106 e di Rifiano per Euro 293.428.

## 2) Proventi da raccolta fondi

Non sono iscritti proventi da raccolta fondi.

## 3) Proventi da attività accessorie

Sono iscritti proventi per attività varie accessorie a quella tipica per complessivi Euro 11.604.

## 4) Proventi finanziari e patrimoniali

Trattasi di interessi attivi su depositi bancari per Euro 15.

## 5) Proventi da supporto generale

Non sussistono proventi derivanti da tale categoria.

## 6) Altri proventi

Nella voce altri proventi sono iscritti principalmente i ricavi figurativi afferenti all'utilizzo degli "Altri fondi vincolati".

In aderenza ai principi contabili adottati e a quanto previsto in tema di obblighi contabili si riportano gli importi dei ricavi figurativi suddivisi per tipologia di fondo utilizzato:

|  |                |
|--|----------------|
| - Fondo rinnovo beni mobili            | 3.758          |
| - Fondo destinazioni statutarie        | 10.000         |
| - Fondo supporto comitati              | 5.000          |
| - Fondo acquisto automezzi             | 21.129         |
| - Fondo acquisti protezione civile     | 125.408        |
| - Fondo acquisti protezione civile     | <u>13.274</u>  |
| <b>Totale utilizzi fondi vincolati</b> | <b>178.569</b> |

## Rendiconto finanziario al 31/12/2019

| Descrizione   | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|------------|------------|
| <b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa</b>   |            |            |
| Avanzo (disavanzo) dell'esercizio   | - 14.886   | 2.950      |
| Imposte sul reddito   | -          | -          |
| Interessi passivi (interessi attivi)  | 2.230      | - 100      |
| (Dividendi)   |            |            |
| <b>(Plusvalenze) / minusvalenze derivanti dalla cessione di attività</b>  |            |            |
| di cui immobilizzazioni materiali   |            |            |
| di cui immobilizzazioni immateriali   |            |            |
| di cui immobilizzazioni finanziarie   |            |            |
|   |            |            |
| <b>1. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione nel capitale circolante netto</b> | - 12.656   | 2.850      |
|   |            |            |
| <b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>   |            |            |
| Accantonamenti ai fondi   |            | 38.724     |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni   | 80.080     | 84.707     |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore   |            |            |
| <b>Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie</b>                    |            |            |
| Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari  | -          | -          |
|   |            |            |
| <b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno contropartita nel capitale circolante netto</b>  | 80.080     | 123.431    |
| <b>2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>   | 67.424     | 126.281    |
|   |            |            |
| <b>Variazioni del capitale circolante netto</b>   |            |            |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze   |            |            |
| Decremento/(incremento) dei crediti verso clienti   | - 21.100   | 173.657    |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori  | 177.505    | 530.927    |
| Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi   | 47         | - 13.382   |
| Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi  | 218.345    | 60.637     |
| Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto   | - 688.234  | 24.646     |
|   |            |            |
| <b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>  | - 313.437  | 776.485    |

|   |   |         |   |         |
|---|---|---------|---|---------|
| <b>3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b> | - | 246.013 |   | 902.766 |
| <b>Altre rettifiche</b>   |   |         |   |         |
| Interessi incassati/(pagati)  | - | 2.230   |   | 100     |
| (Imposte sul reddito pagate)  |   |         |   |         |
| Dividendi incassati   |   |         |   |         |
| (Utilizzo dei fondi)  | - | 178.569 | - | 1.807   |
| Altri incassi/(pagamenti)   |   | 48.387  |   |         |
| Totale altre rettifiche   | - | 132.412 | - | 1.707   |
| <b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' OPERATIVA (A)</b>                        | - | 378.425 |   | 901.059 |
| <b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività di investimento</b>           |   |         |   |         |
| Immobilizzazioni materiali  | - | 391.418 | - | 172.517 |
| (Investimenti)  | - | 391.418 | - | 172.517 |
| Disinvestimenti   |   |         |   |         |
| Immobilizzazioni immateriali  | - | 10.354  | - | 11.402  |
| (Investimenti)  | - | 10.354  | - | 11.402  |
| Disinvestimenti   |   |         |   |         |
| Immobilizzazioni finanziarie  |   | -       |   | -       |
| (Investimenti)  |   |         |   |         |
| Disinvestimenti   |   |         |   |         |
| Attività finanziarie non immobilizzate  |   | -       |   | -       |
| (Investimenti)  |   | -       |   | -       |
| Disinvestimenti   |   |         |   |         |
| <b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO (B)</b>                  | - | 401.772 | - | 183.919 |
| <b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>          |   |         |   |         |
| <b>Mezzi di terzi</b>   |   |         |   |         |
| Incremento (Decremento) debiti a breve verso banche                           |   | 305.543 |   |         |
| Accensione finanziamenti  |   |         |   |         |
| (Rimborso finanziamenti)  |   |         |   |         |
| <b>Mezzi propri</b>   |   |         |   |         |
| Aumento di fondo di dotazione   |   |         |   |         |
| (Diminuzione di fondo di dotazione)   |   | -       | - | 259.917 |
| Accantonamento altri fondi  |   | -       |   | 10.000  |

|   |         |         |         |
|---|---------|---------|---------|
| (Utilizzo altri fondi)  | -       | -       | 246.823 |
| <b>FLUSSO FINANZIARIO DELL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO ( C )</b>       | 305.543 | -       | 496.740 |
| <b>INCREMENTO (DECREMENTO) DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE (A+-B+-C)</b> | -       | 474.654 | 220.400 |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide                             |         |         |         |
| Disponibilità liquide a inizio esercizio                              |         |         |         |
| Depositi bancari e postali  | 474.299 |         | 253.886 |
| Assegni   | -       |         | -       |
| Danaro e valori in cassa  | 472     |         | 485     |
| Totale disponibilità liquide a inizio esercizio                       | 474.771 |         | 254.371 |
| Disponibilità liquide a fine esercizio                                |         |         |         |
| Depositi bancari e postali  | 100     |         | 474.299 |
| Assegni   | -       |         | -       |
| Danaro e valori in cassa  | 17      |         | 472     |
| Totale disponibilità liquide a fine esercizio                         | 117     |         | 474.771 |

#### Informazioni in calce al rendiconto finanziario

L'Ente ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio dell'organizzazione con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'ente ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi. In merito al metodo utilizzato si specifica che lo stesso ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto il quale mostra il flusso di liquidità suddiviso nelle principali categorie di incassi e di pagamenti.

## Altre Informazioni

### Dati sull'occupazione

L'organico medio al 31/12/2019 è pari a numero 57 unità di lavoratori impiegati.

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello dell'Associazione Nazionale Pubbliche Assistenze (ANPAS), in conformità a quanto determinato da Croce Rossa Italiana.

### Conclusioni

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Rendiconto di Gestione, Rendiconto Finanziario e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Signori Soci, alla luce delle considerazioni svolte nei punti precedenti e di quanto esposto nella Nota integrativa, vi invitiamo ad approvare il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 unitamente alla Nota integrativa che evidenzia un disavanzo di gestione dell'esercizio di Euro 14.886 da riportare a nuovo.

Bolzano, 29 ottobre 2020  
Per il Consiglio Direttivo Regionale  
Manuel Pallua, Presidente

# PAOLO PAOLI

**Dottore Commercialista – Revisore Contabile**

**Croce Rossa Italiana – Comitato Provinciale di Bolzano**

**Bilancio al 31 Dicembre 2019**

## RELAZIONE DEL REVISORE INDIPENDENTE

All'Assemblea dei Soci

1. Il Revisore ha svolto il controllo contabile del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2019, composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto di Gestione e Nota Integrativa, del Comitato Provinciale di Bolzano della Croce Rossa Italiana; tale bilancio espone un disavanzo di gestione di Euro 14.886 ed un patrimonio netto di Euro 393.197.

2. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori del Comitato.

È del Revisore la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sul controllo contabile.

Il Revisore ha svolto il proprio esame secondo gli statuiti principi di revisione; in conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Il procedimento di controllo contabile è stato svolto in modo coerente con la dimensione dell'associazione e con il suo assetto organizzativo.

Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori.

Il Revisore ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del proprio giudizio professionale.

In particolare, si osserva che:

- le disponibilità liquide ammontano ad Euro 117; si è provveduto al controllo degli estratti conto bancari i cui saldi corrispondono con i saldi contabili;
- i crediti sono iscritti al valore nominale che coincide con il valore di presunto realizzo; si è proceduto alla verifica a campione degli incassi dei crediti verso clienti senza riscontrare anomalie;
- i debiti sono iscritti al valore nominale; si è proceduto alla verifica a campione dei pagamenti dei debiti verso fornitori senza riscontrare anomalie;
- le immobilizzazioni immateriale e materiali sono state verificate nella loro interezza, senza riscontrare anomalie;

## **PAOLO PAOLI**

**Dottore Commercialista – Revisore Contabile**

- i proventi ammontano ad Euro 4.367.885, suddivisi fra contributi per convenzioni per Euro 4.098.830 con la Provincia Autonoma di Bolzano ed il Comune di Bolzano e per la restante parte fra utilizzo fondi vincolati e altri proventi minori;
- gli oneri da attività tipiche ammontano ad Euro 4.380.526, fra i quali gli importi più rilevanti sono Euro 2.172.912 relativi al costo dei servizi esterni, Euro 1.359.857 per il costo del lavoro ed Euro 208.424 per l'acquisto di materiali.

L'esame specifico della Nota Integrativa ha evidenziato che sono presenti informazioni sufficienti per una chiara ed approfondita comprensione dei dati di bilancio.

3. A giudizio del Revisore, il sopra menzionato bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico del Comitato Provinciale di Bolzano per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio di esercizio.

Il Revisore esprime pertanto parere favorevole all'approvazione del bilancio così come predisposto dagli amministratori.

Bolzano, 15 Ottobre 2020

Il Revisore Contabile  
Dr. Paolo Paoli  


| ATTIVITA'  |                                  |              | PASSIVITA' |                                  |            |
|------------|----------------------------------|--------------|------------|----------------------------------|------------|
| CONTO      | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        | CONTO      | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO      |
| 03/05/005  | COSTI DI IMPIANTO                | 775,67       | 04/05/005  | F/AMM COSTI IMPIANTO             | 155,13     |
| 03/05/**** | COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO  | 775,67       | 04/05/**** | F/AMM COSTI DI IMPIANTO E AMPL.  | 155,13     |
| 03/15/015  | LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET. | 6.649,00     | 04/15/015  | F/AMM LIC. D'USO SOF. A TEM. IND | 3.989,40   |
| 03/15/**** | DIRITTI DI BREV.E UTIL.OPERE ING | 6.649,00     | 04/15/**** | F/AMM DIRITTI DI BREV. E UT. OP. | 3.989,40   |
| 03/35/005  | LAVORI STRAOR. SU BENI DI TERZI  | 22.153,98    | 04/35/005  | F/AMM, LAV. STR. SU BENI DI TERZ | 5.923,46   |
| 03/35/**** | ALTRE IMMOB.ZIONI IMMATERIALI    | 22.153,98    | 04/35/**** | F/AMM ALTRE IMMOB. IMMATERIALI   | 5.923,46   |
| 03/****    | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI     | 29.578,65    | 04/****    | F/AMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.    | 10.067,99  |
| 06/10/005  | IMPIANTI GENERICI                | 43.337,19    | 07/10/005  | F/AMM IMPIANTI GENERICI          | 12.107,14  |
| 06/10/010  | IMPIANTI SPECIFICI               | 6.067,26     | 07/10/010  | F/AMM IMPIANTI SPECIFICI         | 5.042,05   |
| 06/10/**** | IMPIANTI E MACCHINARIO           | 49.404,45    | 07/10/**** | F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO     | 17.149,19  |
| 06/15/005  | ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI      | 189.996,25   | 07/15/005  | F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI   | 74.584,48  |
| 06/15/010  | ALTRI BENI/ATTREZZATURE          | 42.747,91    | 07/15/010  | F/AMM ALTRI BENI/ATTREZZATURE    | 10.772,87  |
| 06/15/**** | ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI    | 232.744,16   | 07/15/**** | F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI   | 85.357,35  |
| 06/20/005  | MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO | 13.496,86    | 07/20/005  | F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF | 5.106,20   |
| 06/20/010  | MACCHINE ELETTROMECC. D'UFFICIO  | 21.431,02    | 07/20/010  | F/AMM MACCH. ELETTROM. D'UFF.    | 9.373,10   |
| 06/20/**** | MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI) | 34.927,88    | 07/20/**** | F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO | 14.479,30  |
| 06/25/015  | AUTOCARRI/AUTOVETTURE            | 339.045,89   | 07/25/015  | F/AMM. AUTOCARRI/AUTOVETTURE     | 41.091,01  |
| 06/25/025  | AUTOVETTURE                      | 57.315,60    | 07/25/025  | F/AMM. AUTOVETTURE               | 24.906,51  |
| 06/25/**** | AUTOMEZZI (ALTRI BENI)           | 396.361,49   | 07/25/**** | F/AMM. AUTOMEZZI (ALTRI BENI)    | 65.997,52  |
| 06/30/040  | ARREDAMENTO                      | 75.254,59    | 07/30/040  | F/AMM. ARREDAMENTO               | 16.487,96  |
| 06/30/**** | ALTRI BENI                       | 75.254,59    | 07/30/**** | F/AMM. ALTRI BENI                | 16.487,96  |
| 06/****    | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI       | 788.692,57   | 07/****    | F/AMM IMMOB. MATERIALI           | 199.471,32 |
| 14/00000   | CREDITI V/CLIENTI                | 5.973,00     | 24/05/001  | BANCA POPOL. ALTO ADIGE 330777   | 305.489,47 |
| 15/05/045  | FATTURE DA EMETTERE              | 19.473,84    | 24/05/010  | CARTA DI CREDITO                 | 53,15      |
| 15/05/**** | ALTRI CREDITI V/CLIENTI          | 19.473,84    | 24/05/**** | DEPOSITI BANCARI E POSTALI       | 305.542,62 |
| 15/****    | ALTRI CREDITI V/CLIENTI          | 19.473,84    | 24/****    | DISPONIBILITA' LIQUIDE           | 305.542,62 |
| 18/20/065  | ERARIO C/CRED. D'IMPOSTA         | 3.989,86     | 28/05/010  | FONDO DI DOTAZIONE               | 52.591,00  |
| 18/20/**** | CREDITI TRIBUTARI                | 3.989,86     | 28/05/015  | FONDO DOTAZIONE CASSA REGIONAL   | 348.189,24 |
| 18/25/025  | INAIL C/RIMBORSI                 | 1.037,12     | 28/05/**** | CAPITALE                         | 400.780,24 |
| 18/25/**** | CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI | 1.037,12     | 28/40/005  | UTILI PORTATI A NUOVO            | 7.303,38   |
| 18/40/040  | NOTE CREDITO DA RICEVERE         | 11.795,28    | 28/40/**** | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO  | 7.303,38   |
| 18/40/**** | CREDITI V/FORNITORI              | 11.795,28    | 28/****    | PATRIMONIO NETTO                 | 408.083,62 |
| 18/45/005  | CREDITI PER CAUZIONI             | 273,00       | 30/15/190  | ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI      | 20.228,00  |
| 18/45/090  | CREDITI DIVERSI                  | 3.159,94     | 30/15/**** | ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI  | 20.228,00  |
| 18/45/503  | CREDITI V/ALTRI COMITATI         | 3.412,59     | 30/****    | FONDI PER RISCHI ED ONERI        | 20.228,00  |
| 18/45/504  | CREDITI CASSA REGIONALE          | 348.189,24   | 31/05/005  | DEBITI P/T.F.R.                  | 98.807,72  |
| 18/45/505  | CREDITI PER CONTR.DA RIC. 2019   | 1.291.312,18 | 31/05/**** | TFR LAVORO SUBORDINATO           | 98.807,72  |
| 18/45/**** | CREDITI VARI                     | 1.646.346,95 | 31/****    | TFR LAVORO SUBORDINATO           | 98.807,72  |
| 18/****    | ALTRI CREDITI                    | 1.663.169,21 | 40/00000   | DEBITI V/FORNITORI               | 693.827,78 |
| 24/05/009  | CARTA PREPAGATA                  | 100,00       | 41/05/005  | FATTURE DA RICEVERE              | 100.710,49 |
| 24/05/**** | DEPOSITI BANCARI E POSTALI       | 100,00       | 41/05/**** | ALTRI DEBITI V/FORNITORI         | 100.710,49 |
| 24/15/005  | DENARO IN CASSA                  | 16,57        | 41/****    | ALTRI DEBITI V/FORNITORI         | 100.710,49 |
| 24/15/**** | DENARO E VALORI IN CASSA         | 16,57        | 48/05/015  | ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR  | 76,76      |
| 24/****    | DISPONIBILITA' LIQUIDE           | 116,57       | 48/05/040  | ERARIO C/IVA                     | 562,58     |
| 26/10/005  | RISCONTI ATTIVI                  | 9.222,82     | 48/05/080  | ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE  | 48.670,64  |
| 26/10/**** | RISCONTI ATTIVI                  | 9.222,82     | 48/05/085  | ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO    | 125,67     |

Ditta  
567 C.R.I. COMITATO PROV. DI BOLZANO O.D.V.  
VIA DUCA D'AOSTA 64  
39100 BOLZANO

BZ

Codice attivita' 949990 - ATTIVITA' DI ALTRE OR  
Codice fiscale 02906340217  
Partita IVA 02906340217

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2019

Pagina 2

ATTIVITA'

PASSIVITA'

| CONTO      | DESCRIZIONE CONTO        | SALDO        | CONTO      | DESCRIZIONE CONTO                 | SALDO        |
|------------|--------------------------|--------------|------------|-----------------------------------|--------------|
| 26/15/005  | COSTI ANTICIPATI         | 7.671,36     | 48/05/***  | DEBITI TRIBUTARI                  | 49.435,65    |
| 26/15/***  | COSTI ANTICIPATI         | 7.671,36     | 48/05/***  | DEBITI TRIBUTARI                  | 49.435,65    |
| 26/000/000 | RATEI E RISCOINTI ATTIVI | 16.894,18    | 50/05/005  | INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.  | 70.395,00    |
|            |                          |              | 50/05/020  | INAIL C/CONTRIBUTI                | 3.774,79     |
|            |                          |              | 50/05/050  | SANIPRO C/CONTRIBUTI              | 492,44       |
|            |                          |              | 50/05/090  | ALTRI DEB.VIIST.PREV.E SIC.SOC.   | 4.829,25     |
|            |                          |              | 50/05/***  | DEBITI VIIST.PREV.E SICUR.SOC.    | 79.491,48    |
|            |                          |              | 50/05/***  | DEBITI VIIST.PREV.E SICUR.SOC.    | 79.491,48    |
|            |                          |              | 52/05/055  | DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI         | 94.515,25    |
|            |                          |              | 52/05/060  | DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.     | 55.905,89    |
|            |                          |              | 52/05/070  | RITENUTE SINDACALI                | 277,90       |
|            |                          |              | 52/05/290  | DEBITI DIVERSI                    | 31.240,91    |
|            |                          |              | 52/05/560  | DEB.PER SPESE DA RIMB-ALTRI       | 386,78       |
|            |                          |              | 52/05/***  | ALTRI DEBITI                      | 182.326,73   |
|            |                          |              | 52/05/***  | ALTRI DEBITI                      | 182.326,73   |
|            |                          |              | 54/10/005  | RISCOINTI PASSIVI                 | 34.886,75    |
|            |                          |              | 54/10/501  | RISCOINTI PASS. SP.INVEST.LANA    | 48.970,02    |
|            |                          |              | 54/10/502  | RISCOINTI PASS. SP.INV.BARBIANO   | 20.380,26    |
|            |                          |              | 54/10/503  | RISCOINTI PASS. SP.INV.CPA BOLZAN | 54.987,77    |
|            |                          |              | 54/10/504  | RISCOINTI PASS.SP.INV.BRESSANONE  | 13.942,16    |
|            |                          |              | 54/10/505  | RISCOINTI PASS.SP.INV.NOVA LEVANT | 1.472,78     |
|            |                          |              | 54/10/510  | RISCOINTI PASSIVI CONTR.ACQ.AUTOC | 215.500,80   |
|            |                          |              | 54/10/***  | RISCOINTI PASSIVI                 | 390.140,54   |
|            |                          |              | 54/15/005  | RICAVI ANTICIPATI                 | 650,00       |
|            |                          |              | 54/15/***  | RICAVI ANTICIPATI                 | 650,00       |
|            |                          |              | 54/000/000 | RATEI E RISCOINTI PASSIVI         | 390.790,54   |
| ***        | TOTALE ATTIVITA'         | 2.523.898,02 | ***        | TOTALE PASSIVITA'                 | 2.538.783,94 |
| ****       | PERDITA DI ESERCIZIO     | 14.885,92    |            |                                   |              |
| *****      | TOTALE A PAREGGIO        | 2.538.783,94 | *****      | TOTALE A PAREGGIO                 | 2.538.783,94 |

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

| CONTO      | DESCRIZIONE CONTO                  | SALDO        | CONTO      | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        |
|------------|------------------------------------|--------------|------------|----------------------------------|--------------|
| 66/20/005  | MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI      | 14.868,48    | 58/10/005  | CONVENZIONE SERVIZIO MIGRANTI    | 162.849,39   |
| 66/20/505  | MATERIALE PER INIZIATIVE/EVENT     | 656,64       | 58/10/010  | DONAZIONI                        | 3.153,79     |
| 66/20/510  | MATERIALE DI CONSUMO SANITARIO     | 5.589,87     | 58/10/490  | ALTRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI   | 420,00       |
| 66/20/515  | ACQUISTO MATERIALE VARIO           | 6.269,39     | 58/10/505  | RICAVI PER INIZIATIVE/MANIFESTAZ | 6.625,28     |
| 66/20/517  | MATERIALE DI CONSUMO PER FORMAZI   | 1.777,69     | 58/10/510  | RICAVI ATTIVITA' DI FORMAZIONE   | 6.508,50     |
| 66/20/**** | MATERIE DI CONSUMO                 | 29.162,07    | 58/10/515  | RICAVI PROGETTO SPRAR            | 11.728,65    |
|            |                                    |              | 58/10/520  | CONTRIBUTI DA CONVENZIONI        | 60.000,00    |
| 66/30/005  | MATERIALI DI MANUTENZIONE          | 15.074,34    | 58/10/525  | ALTRI CONTRIBUTI                 | 4.711,64     |
| 66/30/015  | MATERIALE DI PULIZIA               | 38.994,50    | 58/10/**** | RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE  | 255.997,25   |
| 66/30/020  | COMBUSTIB. PER RISCALDAMENTO       | 103.958,49   |            |                                  |              |
| 66/30/025  | CANCELLERIA                        | 7.206,29     | 58/****    | RICAVI                           | 255.997,25   |
| 66/30/035  | CARBURANTI E LUBRIFICANTI          | 10.832,39    |            |                                  |              |
| 66/30/045  | INDUMENTI DI LAVORO                | 3.196,24     | 64/05/050  | ALTRI RISARCIMENTI DANNI         | 3.783,00     |
| 66/30/**** | ALTRI ACQUISTI                     | 179.262,25   | 64/05/100  | ABBUONII/ARROT. ATTIV.IMP.       | 119,37       |
|            |                                    |              | 64/05/115  | SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE  | 10.000,00    |
| 66/****    | COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON,E MER.   | 208.424,32   | 64/05/155  | UTILIZZO F.DO RINNOVO BENI MOB   | 3.758,10     |
|            |                                    |              | 64/05/165  | UTILIZZO F.DO SUPPORTO COMITAT   | 5.000,00     |
| 68/05/005  | TRASPORTI SU ACQUISTI              | 495,28       | 64/05/170  | UTILIZZO F.DO ACQUISTO AUTOMEZZI | 21.128,97    |
| 68/05/025  | ENERGIA ELETTRICA                  | 174.852,46   | 64/05/390  | ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI     | 11.604,09    |
| 68/05/040  | GAS RISCALDAMENTO                  | 50.733,60    | 64/05/501  | UTILIZZO F.DO ACQUISTI PROTEZ.CI | 138.681,90   |
| 68/05/045  | ACQUA                              | 40.423,70    | 64/05/504  | UTILIZZO F.DO DEST. STATUTARIE   | 10.000,00    |
| 68/05/050  | SPESE CONDOMINIALI                 | 15.061,58    | 64/05****  | ALTRI RICAVI E PROVENTI          | 204.075,43   |
| 68/05/052  | CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA   | 1.269,34     |            |                                  |              |
| 68/05/053  | CANONE MANUT.E ASSISTENZA SOFTWARE | 40.674,80    | 64/10/005  | CONTR.SPESE GESTIONE CSA LANA    | 409.127,00   |
| 68/05/055  | MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%     | 40.806,33    | 64/10/010  | CONTR.SPESE GESTIONE BARBIANO    | 250.989,90   |
| 68/05/080  | PEDAGGI AUTOSTRADALI               | 93,10        | 64/10/025  | CONTR.SPESE GESTIONE CPA BZ      | 1.712.979,70 |
| 68/05/095  | ALTRI ONERI P/AUTOMEZZI            | 295,05       | 64/10/037  | CONTR.SPESE GESTIONE BZ-VIGILANZ | 194.750,00   |
| 68/05/110  | ASSICURAZIONI R.C.A.               | 12.599,65    | 64/10/040  | CONTR.SPESE GESTIONE BRESSANONE  | 558.375,40   |
| 68/05/125  | ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE        | 16.103,28    | 64/10/045  | CONTR.SPESE GESTIONE NOVA LEVANT | 230.780,70   |
| 68/05/130  | VIGILANZA                          | 177.083,31   | 64/10/070  | CONTR.SPESE GESTIONE SILANDRO    | 285.106,30   |
| 68/05/132  | SERVIZI DI PULIZIA E DISINFESTAZ   | 112.881,77   | 64/10/091  | CONTR.SPESE GESTIONE RIFIANO     | 239.428,00   |
| 68/05/184  | COMPENSI LAV.OCCAS.ATTIN.ATTIV.    | 600,00       | 64/10****  | CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO    | 3.681.537,00 |
| 68/05/230  | RIMB.IND.CHILOM.ATTIN.ATT.CO.CO.   | 1.753,98     |            |                                  |              |
| 68/05/261  | COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'     | 4.732,00     | 64/15/025  | CONTRIBUTI C/IMPIANTI            | 11.832,66    |
| 68/05/310  | SPESE LEGALI/NOTARILI/TECNICHE     | 27.816,00    | 64/15/501  | CONTR.SPESE INVESTIM.CSA LANA    | 12.335,13    |
| 68/05/320  | SPESE TELEFONICHE ED INTERNET      | 26.677,72    | 64/15/502  | CONTR.SPESE INVESTIM.BARBIANO    | 4.220,49     |
| 68/05/325  | SPESE CELLULARI                    | 2.605,38     | 64/15/503  | CONTR.SPESE INVESTIM.CPA BZ      | 11.411,57    |
| 68/05/330  | SPESE POSTALI E DI SPEDIZIONE      | 1.860,54     | 64/15/504  | CONTR.SPESE INVESTIM.BRESSANONE  | 2.067,71     |
| 68/05/340  | SPESE DI RAPPRESENTANZA DEDUCIB.   | 1.829,10     | 64/15/505  | CONTR.SPESE INVESTIM.NOVA LEVANT | 660,92       |
| 68/05/341  | PASTI/SOGGIORNI-SPESE DI RAPPRES   | 3.824,83     | 64/15****  | CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE     | 42.528,48    |
| 68/05/345  | PASTI E SOGGIORNI                  | 3.363,09     |            |                                  |              |
| 68/05/346  | TICKET TRENO/AUTOBUS/TAXI          | 26.584,99    | 64/****    | ALTRI RICAVI E PROVENTI          | 4.128.140,91 |
| 68/05/347  | SPESE PER SERVIZIO MENSA OSPITI    | 480.477,26   |            |                                  |              |
| 68/05/350  | PASTI DIPVOL. E BUONI PASTO        | 99.256,76    | 87/20/035  | INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI      | 15,41        |
| 68/05/355  | RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE     | 2.218,60     | 87/20****  | PROV. DIVERSI DAI PRECEDENTI     | 15,41        |
| 68/05/365  | SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI       | 98.287,63    |            |                                  |              |
| 68/05/370  | ONERI BANCARI                      | 1.993,33     | 87****     | ALTRI PROVENTI FINANZIARI        | 15,41        |
| 68/05/385  | TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES   | 30.732,52    |            |                                  |              |
| 68/05/490  | ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI           | 12.674,48    |            |                                  |              |
| 68/05/502  | MANUT.E RIPARAZIONI AUTOMEZZI      | 22.830,41    |            |                                  |              |
| 68/05/506  | SERVIZI PER INIZIATIVE/EVENTI      | 2.658,00     |            |                                  |              |
| 68/05/507  | SERVIZI PER VISITE MEDICHE         | 11.427,95    |            |                                  |              |
| 68/05/508  | SERV.FORM.LINGUISTICA E TRADUZ     | 16.274,77    |            |                                  |              |
| 68/05/510  | CONSULENZA PSICOLOGICA/LEGALE      | 11.480,20    |            |                                  |              |
| 68/05/516  | MANUT. E ASSISTENZA SOFTWARE       | 2.330,20     |            |                                  |              |
| 68/05/590  | SERVIZIO DI LAVANDERIA             | 32.007,90    |            |                                  |              |
| 68/05/591  | SPESE PER SUPPORTO GESTIONE MIGR   | 16.998,00    |            |                                  |              |
| 68/05/610  | POCKET MONEY/MENSA CSA LANA        | 93.046,50    |            |                                  |              |
| 68/05/611  | POCKET MONEY/MENSA BARBIANO        | 59.925,50    |            |                                  |              |
| 68/05/612  | POCKET MONEY/MENSA CPA BOLZANO     | 69.773,00    |            |                                  |              |
| 68/05/613  | POCKET MONEY/MENSA BRESSANONE      | 135.584,50   |            |                                  |              |
| 68/05/614  | POCKET MONEY/MENSA NOVA LEVANTE    | 51.775,50    |            |                                  |              |
| 68/05/615  | POCKET MONEY/MENSA SILANDRO        | 70.567,50    |            |                                  |              |
| 68/05/617  | POCKET MONEY/MENSA RIFIANO         | 59.473,00    |            |                                  |              |
| 68/05****  | COSTI PER SERVIZI                  | 2.166.814,39 |            |                                  |              |
| 68/****    | COSTI PER SERVIZI                  | 2.166.814,39 |            |                                  |              |

| COSTI, SPESE E PERDITE |                                    |              | RICAVI E PROFITTI |                   |       |
|------------------------|------------------------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------|
| CONTO                  | DESCRIZIONE CONTO                  | SALDO        | CONTO             | DESCRIZIONE CONTO | SALDO |
| 70/05/010              | FITTI PASSIVI (BENI IMMOBILI)      | 26.840,00    |                   |                   |       |
| 70/05/101              | NOLEGGIO DEDUCIBILE                | 4.453,85     |                   |                   |       |
| 70/05/502              | ALTRI SERVIZI BENI NOLEGGIATI      | 9.300,52     |                   |                   |       |
| 70/05/****             | AFFITTI E LOCAZIONI                | 40.594,37    |                   |                   |       |
| 70/25/010              | LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO   | 3.694,77     |                   |                   |       |
| 70/25/****             | ALTRI COSTI PER GOD. BENI DI TERZI | 3.694,77     |                   |                   |       |
| 70/****                | COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI  | 44.289,14    |                   |                   |       |
| 72/05/010              | SALARI E STIPENDI                  | 1.355.494,70 |                   |                   |       |
| 72/05/080              | RIMB. A PIE'DI LISTA DIPENDENTI    | 4.362,50     |                   |                   |       |
| 72/05/****             | SALARI E STIPENDI                  | 1.359.857,20 |                   |                   |       |
| 72/15/005              | ONERI SOCIALI INPS                 | 389.370,22   |                   |                   |       |
| 72/15/025              | ONERI SOCIALI INAIL                | 14.377,64    |                   |                   |       |
| 72/15/090              | ALTRI ONERI SOCIALI                | 874,02       |                   |                   |       |
| 72/15/505              | ONERI PREV. F. DO PENSIONE         | 1.250,25     |                   |                   |       |
| 72/15/****             | ONERI SOCIALI                      | 405.872,13   |                   |                   |       |
| 72/20/005              | TFR                                | 74.429,90    |                   |                   |       |
| 72/20/505              | TFR PREV. COMPLEMENTARE            | 10.070,64    |                   |                   |       |
| 72/20/****             | TRATTAMENTO FINE RAPPORTO          | 84.500,54    |                   |                   |       |
| 72/30/010              | ALTRI COSTI DEL PERSONALE          | 6.387,52     |                   |                   |       |
| 72/30/****             | ALTRI COSTI DEL PERSONALE          | 6.387,52     |                   |                   |       |
| 72/****                | COSTI PER IL PERSONALE             | 1.856.617,39 |                   |                   |       |
| 74/05/005              | AMM.TO COSTI D'IMPIANTO            | 155,13       |                   |                   |       |
| 74/05/****             | AMM.TO COSTI D'IMP. E AMPLIAM.     | 155,13       |                   |                   |       |
| 74/15/015              | AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.IND.    | 1.329,80     |                   |                   |       |
| 74/15/****             | AMM.TO DIR.BREV.E UTIL.OP.ING.     | 1.329,80     |                   |                   |       |
| 74/35/005              | AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI     | 4.430,79     |                   |                   |       |
| 74/35/****             | AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI       | 4.430,79     |                   |                   |       |
| 74/****                | AMM.TI IMM. IMMATERIALI            | 5.915,72     |                   |                   |       |
| 75/10/005              | AMM.TO ORD.IMP.GEN.                | 8.854,00     |                   |                   |       |
| 75/10/010              | AMM.TO ORD. IMP. SPEC.             | 1.516,82     |                   |                   |       |
| 75/10/****             | AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO      | 10.370,82    |                   |                   |       |
| 75/15/005              | AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.      | 26.298,36    |                   |                   |       |
| 75/15/010              | AMM.TO ORD.ALTRI BENI/ATTREZZATU   | 7.867,02     |                   |                   |       |
| 75/15/****             | AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI    | 34.165,38    |                   |                   |       |
| 75/20/005              | AMM.TO ORD.MOB.E MAC.ORD.UF.       | 1.312,92     |                   |                   |       |
| 75/20/010              | AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.        | 4.123,06     |                   |                   |       |
| 75/20/011              | AMM.TO ORD.MAC.ELETTRO.UF.INDED.   | 21,96        |                   |                   |       |
| 75/20/****             | AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.    | 5.457,94     |                   |                   |       |
| 75/25/015              | AMM.TO ORD.AUTOCARRI/AUTOVET.      | 791,01       |                   |                   |       |
| 75/25/025              | AMM.TO ORD. AUTOVETTURE            | 14.328,90    |                   |                   |       |
| 75/25/****             | AMM.TO AUTOMEZZI (ALTRI BENI)      | 15.119,91    |                   |                   |       |
| 75/30/040              | AMM.TO ORD.ARREDAMENTO             | 9.050,43     |                   |                   |       |
| 75/30/****             | AMM.TO ALTRI BENI                  | 9.050,43     |                   |                   |       |
| 75/****                | AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO       | 74.164,48    |                   |                   |       |
| 84/05/005              | IMPOSTA DI BOLLO                   | 1.454,60     |                   |                   |       |
| 84/05/011              | IMPOSTA IMI IMP.MUNICIP.IMMOBILI   | 588,81       |                   |                   |       |
| 84/05/090              | ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI   | 4.275,12     |                   |                   |       |
| 84/05/****             | IMPOSTE E TASSE                    | 6.318,53     |                   |                   |       |

Ditta C.R.I. COMITATO PROV. DI BOLZANO O.D.V.  
567 VIA DUCA D'AGOSTA 64  
39100 BOLZANO

BZ

Codice attivita' 949990 - ATTIVITA' DI ALTRE OR  
Codice fiscale 02906340217  
Partita IVA 02906340217

SITUAZIONE ECONOMICA

AL 31/12/2019

Pagina 5

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

| CONTO      | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        | CONTO | DESCRIZIONE CONTO    | SALDO        |
|------------|----------------------------------|--------------|-------|----------------------|--------------|
| 84/10/035  | MULTE E AMMENDE INDEDUCIBILI     | 104,12       |       |                      |              |
| 84/10/090  | ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI   | 74,09        |       |                      |              |
| 84/10/094  | EROG.LIBERALE AD ONLUS/ASSOC.    | 1.104,00     |       |                      |              |
| 84/10/095  | SPESE PER SUPPORTO COMITATI      | 5.534,72     |       |                      |              |
| 84/10/190  | ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.      | 164,38       |       |                      |              |
| 84/10/510  | QUOTE ASSOCIATIVE                | 196,67       |       |                      |              |
| 84/10/**** | ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE  | 7.177,98     |       |                      |              |
| 84/****    | ONERI DIVERSI DI GESTIONE        | 13.496,51    |       |                      |              |
| 88/20/010  | INT.PASS.SUI DEB.VBAN.DI CR.ORD  | 1.442,11     |       |                      |              |
| 88/20/190  | ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.   | 802,99       |       |                      |              |
| 88/20/**** | VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)   | 2.245,10     |       |                      |              |
| 88/****    | INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.  | 2.245,10     |       |                      |              |
| 95/15/015  | SOPR.PAS.P/SPESE COM.ES.PRE.A109 | 27.072,44    |       |                      |              |
| 95/15/**** | VARIE (ONERI STRAORDINARI)       | 27.072,44    |       |                      |              |
| 95/****    | ONERI STRAORDINARI               | 27.072,44    |       |                      |              |
| ***        | TOTALE COSTI                     | 4.399.039,49 | ***   | TOTALE RICAVI        | 4.384.153,57 |
| ****       | TOTALE A PAREGGIO                | 4.399.039,49 | ****  | PERDITA DI ESERCIZIO | 14.885,92    |
|            |                                  |              | ***** | TOTALE A PAREGGIO    | 4.399.039,49 |

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/08/2020

ATTIVITA'

PASSIVITA'

| CONTO     | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        | CONTO     | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        |
|-----------|----------------------------------|--------------|-----------|----------------------------------|--------------|
| 03/05/005 | COSTI DI IMPIANTO                | 775,67       | 04/05/005 | FIAMM COSTI IMPIANTO             | 258,53       |
| 03/05/*** | COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO  | 775,67       | 04/05/*** | FIAMM COSTI DI IMPIANTO E AMPL.  | 258,53       |
| 03/15/015 | LIC.ZA USO SOFTWARE TEMPO INDET. | 6.649,00     | 04/15/015 | FIAMM LIC. D'USO SOF. A TEM. IND | 4.875,71     |
| 03/15/*** | DIRITTI DI BREV.E UTIL.OPERE ING | 6.649,00     | 04/15/*** | FIAMM DIRITTI DI BREV. E UT. OP. | 4.875,71     |
| 03/35/005 | LAVORI STRAOR. SU BENI DI TERZI  | 22.153,98    | 04/35/005 | FIAMM LAV. STR. SU BENI DI TERZ  | 8.876,58     |
| 03/35/*** | ALTRE IMMOB.ZIONI IMMATERIALI    | 22.153,98    | 04/35/*** | FIAMM ALTRE IMMOB. IMMATERIALI   | 8.876,58     |
| 03/****   | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI     | 29.578,65    | 04/****   | FIAMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.    | 14.010,82    |
| 06/10/005 | IMPIANTI GENERICI                | 43.840,18    | 07/10/005 | FIAMM IMPIANTI GENERICI          | 19.403,78    |
| 06/10/010 | IMPIANTI SPECIFICI               | 6.067,26     | 07/10/010 | FIAMM IMPIANTI SPECIFICI         | 5.636,52     |
| 06/10/*** | IMPIANTI E MACCHINARIO           | 49.907,44    | 07/10/*** | FIAMM IMPIANTI E MACCHINARIO     | 25.040,30    |
| 06/15/005 | ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI      | 195.460,80   | 07/15/005 | FIAMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI   | 93.088,73    |
| 06/15/010 | ALTRI BENI/ATTREZZATURE          | 47.736,32    | 07/15/010 | FIAMM ALTRI BENI/ATTREZZATURE    | 18.256,55    |
| 06/15/*** | ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI    | 243.197,12   | 07/15/*** | FIAMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI   | 111.345,28   |
| 06/20/005 | MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO | 13.496,86    | 07/20/005 | FIAMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF | 5.981,47     |
| 06/20/010 | MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO    | 21.431,02    | 07/20/010 | FIAMM MACCH. ELETTRM. D'UFF.     | 12.229,85    |
| 06/20/*** | MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI) | 34.927,88    | 07/20/*** | FIAMM MOBILI E MACCH. D'UFFICIO  | 18.211,32    |
| 06/25/015 | AUTOCARRI/AUTOVETTURE            | 339.045,89   | 07/25/015 | FIAMM. AUTOCARRI/AUTOVETTURE     | 61.515,08    |
| 06/25/025 | AUTOVETTURE                      | 57.315,60    | 07/25/025 | FIAMM. AUTOVETTURE               | 34.455,29    |
| 06/25/*** | AUTOMEZZI (ALTRI BENI)           | 396.361,49   | 07/25/*** | FIAMM. AUTOMEZZI (ALTRI BENI)    | 95.970,37    |
| 06/30/040 | ARREDAMENTO                      | 75.615,71    | 07/30/040 | FIAMM. ARREDAMENTO               | 24.003,68    |
| 06/30/*** | ALTRI BENI                       | 75.615,71    | 07/30/*** | FIAMM. ALTRI BENI                | 24.003,68    |
| 06/****   | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI       | 800.009,64   | 07/****   | FIAMM IMMOB. MATERIALI           | 274.570,95   |
| 14/00000  | CREDITI V/CLIENTI                | 3.193,00     | 24/05/001 | BANCA POPOL. ALTO ADIGE 330777   | 272.294,87   |
| 15/05/045 | FATTURE DA EMETTERE              | 14.804,49    | 24/05/010 | CARTA DI CREDITO                 | 174,50       |
| 15/05/*** | ALTRI CREDITI V/CLIENTI          | 14.804,49    | 24/05/*** | DEPOSITI BANCARI E POSTALI       | 272.469,37   |
| 15/****   | ALTRI CREDITI V/CLIENTI          | 14.804,49    | 24/****   | DISPONIBILITA' LIQUIDE           | 272.469,37   |
| 18/20/065 | ERARIO C/CRED. D'IMPOSTA         | 12.764,92    | 28/05/010 | FONDO DI DOTAZIONE               | 52.591,00    |
| 18/20/*** | CREDITI TRIBUTARI                | 12.764,92    | 28/05/015 | FONDO DOTAZIONE CASSA REGIONAL   | 348.189,24   |
| 18/25/020 | INAIL CIACCONTI                  | 7.287,52     | 28/05/*** | CAPITALE                         | 400.780,24   |
| 18/25/*** | CREDITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI | 7.287,52     | 28/40/005 | UTILI PORTATI A NUOVO            | 7.303,38     |
| 18/45/005 | CREDITI PER CAUZIONI             | 273,00       | 28/40/*** | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO  | 7.303,38     |
| 18/45/030 | CREDITI PER CONTR.DA RIC. 2020   | 2.517.489,00 | 28/****   | PATRIMONIO NETTO                 | 408.083,62   |
| 18/45/503 | CREDITI V/ALTRI COMITATI         | 396,28       | 30/15/100 | F.DO RINNOVO BENI MOBILI         | 3.758,10     |
| 18/45/504 | CREDITI CASSA REGIONALE          | 348.189,24   | 30/15/190 | ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI      | 20.228,00    |
| 18/45/505 | CREDITI PER CONTR.DA RIC. 2019   | 786.638,04   | 30/15/501 | F.DO ATT.SOCIO ASSIST. E P.CIV   | 125.408,25   |
| 18/45/*** | CREDITI VARI                     | 3.652.985,56 | 30/15/502 | F.DO SUPPORTO COMITATI           | 5.000,00     |
| 18/****   | ALTRI CREDITI                    | 3.673.038,00 | 30/15/503 | F.DO ACQUISTO AUTOMEZZI          | 21.128,97    |
| 24/05/009 | CARTA PREPAGATA                  | 151,50       | 30/15/504 | F.DO ACQUISTI PROTEZ. CIVILE     | 13.273,65    |
| 24/05/*** | DEPOSITI BANCARI E POSTALI       | 151,50       | 30/15/515 | F.DO DESTINAZIONI STATUTARIE     | 10.000,00    |
| 24/15/005 | DENARO IN CASSA                  | 178,06       | 30/15/*** | ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI  | 198.796,97   |
| 24/15/*** | DENARO E VALORI IN CASSA         | 178,06       | 31/05/005 | FONDI PER RISCHI ED ONERI        | 198.796,97   |
| 24/****   | DISPONIBILITA' LIQUIDE           | 329,56       | 31/05/*** | DEBITI P/T.F.R.                  | 112.762,52   |
| 26/10/005 | RISCONTI ATTIVI                  | 5.604,30     | 31/05/*** | TFR LAVORO SUBORDINATO           | 112.762,52   |
| 26/10/*** | RISCONTI ATTIVI                  | 5.604,30     | 31/****   | TFR LAVORO SUBORDINATO           | 112.762,52   |
| 26/****   | RATEI E RISCONTI ATTIVI          | 5.604,30     | 40/00000  | DEBITI V/FORNITORI               | 1.095.163,54 |
| 28/45/090 | RISULTATO DI ESERCIZIO           | 193.454,89   | 41/05/005 | FATTURE DA RICEVERE              | 191.938,99   |
|           |                                  |              | 41/05/*** | ALTRI DEBITI V/FORNITORI         | 191.938,99   |

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/08/2020

ATTIVITA'

PASSIVITA'

| CONTO      | DESCRIZIONE CONTO              | SALDO        | CONTO      | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        |
|------------|--------------------------------|--------------|------------|----------------------------------|--------------|
| 28/45/***  | UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | 193.454,89   | 41/**/**** | ALTRI DEBITI V/FORNITORI         | 191.938,99   |
| 28/**/**** | PATRIMONIO NETTO               | 193.454,89   | 48/05/040  | ERARIO C/IVA                     | 17.525,40    |
| 52/05/502  | DEB.PER SPESE DA RIM-DIRETTORE | 375,04       | 48/05/080  | ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE  | 63.637,49    |
| 52/05/560  | DEB.PER SPESE DA RIMB-ALTRI    | 413,43       | 48/05/085  | ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO    | 1.264,00     |
| 52/05/**** | ALTRI DEBITI                   | 788,47       | 48/05/**** | DEBITI TRIBUTARI                 | 82.426,89    |
| 52/**/**** | ALTRI DEBITI                   | 788,47       | 48/**/**** | DEBITI TRIBUTARI                 | 82.426,89    |
|            |                                |              | 50/05/005  | INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP. | 123.783,76   |
|            |                                |              | 50/05/020  | INAIL C/CONTRIBUTI               | 9.824,67     |
|            |                                |              | 50/05/050  | SANIPRO C/CONTRIBUTI             | 928,06       |
|            |                                |              | 50/05/090  | ALTRI DEB.V/IST.PREV.E SIC.SOC.  | 1.838,89     |
|            |                                |              | 50/05/**** | DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.   | 136.375,38   |
|            |                                |              | 50/**/**** | DEBITI V/IST.PREV.E SICUR.SOC.   | 136.375,38   |
|            |                                |              | 52/05/055  | DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI        | 74.451,00    |
|            |                                |              | 52/05/060  | DIPENDENTI C/FERIE DA LIQUID.    | 169.104,49   |
|            |                                |              | 52/05/070  | RITENUTE SINDACALI               | 149,07       |
|            |                                |              | 52/05/290  | DEBITI DIVERSI                   | 20.611,50    |
|            |                                |              | 52/05/501  | DEBITI V/ALTRI COMITATI          | 1.060,00     |
|            |                                |              | 52/05/505  | DEBITI VARI                      | 1.277,06     |
|            |                                |              | 52/05/**** | ALTRI DEBITI                     | 266.653,12   |
|            |                                |              | 52/**/**** | ALTRI DEBITI                     | 266.653,12   |
|            |                                |              | 54/10/005  | RISCONTI PASSIVI                 | 47.414,98    |
|            |                                |              | 54/10/501  | RISCONTI PASS. SP.INVEST.LANA    | 40.533,05    |
|            |                                |              | 54/10/502  | RISCONTI PASS. SP.INV.BARBIANO   | 17.275,32    |
|            |                                |              | 54/10/503  | RISCONTI PASS. SP.INV.CPA BOLZAN | 46.934,03    |
|            |                                |              | 54/10/504  | RISCONTI PASS.SP.INV.BRESSANONE  | 11.492,16    |
|            |                                |              | 54/10/505  | RISCONTI PASS.SP.INV.NOVA LEVANT | 1.472,78     |
|            |                                |              | 54/10/506  | RISCONTI PASSIVI CONTR.SP.GESTIO | 1.135.550,72 |
|            |                                |              | 54/10/510  | RISCONTI PASSIVI CONTR.ACQ.AUTOC | 201.133,51   |
|            |                                |              | 54/10/**** | RISCONTI PASSIVI                 | 1.501.806,55 |
|            |                                |              | 54/**/**** | RATEI E RISCONTI PASSIVI         | 1.501.806,55 |
| ***        | TOTALE ATTIVITA'               | 4.720.801,00 | ***        | TOTALE PASSIVITA'                | 4.555.058,72 |
| *****      | TOTALE A PAREGGIO              | 4.720.801,00 | ****       | UTILE DI ESERCIZIO               | 165.742,28   |
|            |                                |              | *****      | TOTALE A PAREGGIO                | 4.720.801,00 |

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/08/2020

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

| CONTO     | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        | CONTO     | DESCRIZIONE CONTO                | SALDO        |
|-----------|----------------------------------|--------------|-----------|----------------------------------|--------------|
| 66/20/005 | MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI    | 7.928,01     | 58/10/005 | CONVENZIONE SERVIZIO MIGRANTI    | 118.435,92   |
| 66/20/505 | MATERIALE PER INIZIATIVE/EVENT   | 40.483,98    | 58/10/010 | DONAZIONI                        | 8.150,00     |
| 66/20/510 | MATERIALE DI CONSUMO SANITARIO   | 1.277,60     | 58/10/015 | DONAZIONI PER EMERGENZA COVID19  | 191.376,55   |
| 66/20/515 | ACQUISTO MATERIALE VARIO         | 3.876,81     | 58/10/490 | ALTRI RICAVI DELLE PRESTAZIONI   | 8.806,62     |
| 66/20/**  | MATERIE DI CONSUMO               | 53.566,40    | 58/10/505 | RICAVI PER INIZIATIVE/MANIFESTAZ | 5.504,90     |
| 66/30/005 | MATERIALI DI MANUTENZIONE        | 2.646,77     | 58/10/515 | RICAVI PROGETTO SPRAR            | 5.321,23     |
| 66/30/015 | MATERIALE DI PULIZIA             | 16.773,29    | 58/10/520 | CONTRIBUTI DA CONVENZIONI        | 40.000,00    |
| 66/30/017 | PRODOTTI SANIF.E DISP.PROT.INDIV | 5.720,63     | 58/10/**  | RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE  | 377.595,22   |
| 66/30/020 | COMBUSTIB. PER RISCALDAMENTO     | 65.847,01    | 58/**/**  | RICAVI                           | 377.595,22   |
| 66/30/025 | CANCELLERIA                      | 2.335,47     | 64/05/050 | ALTRI RISARCIMENTI DANNI         | 524,84       |
| 66/30/035 | CARBURANTI E LUBRIFICANTI        | 19.095,52    | 64/05/100 | ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.       | 253,34       |
| 66/30/**  | ALTRI ACQUISTI                   | 112.418,69   | 64/05/390 | ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI     | 10.476,60    |
| 66/**/**  | COSTI P/MAT.PRI.SUSS..CON.E MER. | 165.985,09   | 64/05/**  | ALTRI RICAVI E PROVENTI          | 11.254,78    |
| 68/05/005 | TRASPORTI SU ACQUISTI            | 97,60        | 64/10/005 | CONTR.SPESE GESTIONE CSA LANA    | 265.423,20   |
| 68/05/025 | ENERGIA ELETTRICA                | 79.817,76    | 64/10/010 | CONTR.SPESE GESTIONE BARBIANO    | 164.309,60   |
| 68/05/040 | GAS RISCALDAMENTO                | 21.705,35    | 64/10/025 | CONTR.SPESE GESTIONE CPA BZ      | 315.980,00   |
| 68/05/045 | ACQUA                            | 32.604,30    | 64/10/037 | CONTR.SPESE GESTIONE BZ-VIGILANZ | 96.991,68    |
| 68/05/050 | SPESE CONDOMINIALI               | 9.477,54     | 64/10/040 | CONTR.SPESE GESTIONE BRESSANONE  | 347.578,00   |
| 68/05/052 | CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA | 3.004,62     | 64/10/045 | CONTR.SPESE GESTIONE NOVA LEVANT | 157.990,00   |
| 68/05/053 | CANONE MANUT.E ASSISTENZA SOFTWA | 24.631,80    | 64/10/070 | CONTR.SPESE GESTIONE SILANDRO    | 202.227,20   |
| 68/05/055 | MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%   | 15.539,27    | 64/10/091 | CONTR.SPESE GESTIONE RIFIANO     | 157.990,00   |
| 68/05/080 | PEDAGGI AUTOSTRADALI             | 108,00       | 64/10/501 | CONTR.STRAORDINARIO COVID19      | 273.690,63   |
| 68/05/095 | ALTRI ONERI P/AUTOMEZZI          | 340,20       | 64/10/502 | CONTRIBUTI UTENZE CENTRI ACCOGLI | 275.500,00   |
| 68/05/110 | ASSICURAZIONI R.C.A.             | 12.956,16    | 64/10/503 | CONTRIB.SPESE TRIAGE OSPEDALI    | 10.986,00    |
| 68/05/125 | ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE      | 18.006,10    | 64/10/504 | CONTR.SPESE GESTIONE PADIGL.FIER | 688.638,67   |
| 68/05/130 | VIGILANZA                        | 566.146,98   | 64/10/**  | CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO    | 2.957.304,98 |
| 68/05/132 | SERVIZI DI PULIZIA E DISINFESTAZ | 288.201,81   | 64/15/025 | CONTRIBUTI C/IMPIANTI            | 7.471,77     |
| 68/05/133 | SERVIZI DI SANIFICAZIONE         | 1.769,00     | 64/15/501 | CONTR.SPESE INVESTIM.CSA LANA    | 8.436,97     |
| 68/05/290 | PUBBLICITA'                      | 3.064,76     | 64/15/502 | CONTR.SPESE INVESTIM.BARBIANO    | 3.104,94     |
| 68/05/310 | SPESE LEGALI/NOTARILI/TECNICHE   | 16.226,00    | 64/15/503 | CONTR.SPESE INVESTIM.CPA BZ      | 8.053,74     |
| 68/05/320 | SPESE TELEFONICHE ED INTERNET    | 13.341,85    | 64/15/504 | CONTR.SPESE INVESTIM.BRESSANONE  | 2.450,00     |
| 68/05/330 | SPESE POSTALI E DI SPEDIZIONE    | 1.816,24     | 64/15/510 | CONTRIBUTI ACQUISTO AUTOCARRIAU  | 14.367,29    |
| 68/05/341 | PASTI/SOGGIORNI-SPESE DI RAPPRES | 364,60       | 64/15/**  | CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE     | 43.884,71    |
| 68/05/345 | PASTI E SOGGIORNI                | 1.756,70     | 64/**/**  | ALTRI RICAVI E PROVENTI          | 3.012.444,47 |
| 68/05/346 | TICKET TRENQ/AUTOBUS/TAXI        | 953,02       | 72/05/510 | ONERI DIFFERITI DIP.DISTACCATI   | 1.445,46     |
| 68/05/347 | SPESE PER SERVIZIO MENSA OSPITI  | 226.866,05   | 72/05/**  | SALARI E STIPENDI                | 1.445,46     |
| 68/05/350 | PASTI DIPVOL. E BUONI PASTO      | 749,89       | 72/**/**  | COSTI PER IL PERSONALE           | 1.445,46     |
| 68/05/355 | RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE   | 1.682,38     |           |                                  |              |
| 68/05/365 | SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI     | 50.940,38    |           |                                  |              |
| 68/05/370 | ONERI BANCARI                    | 1.730,69     |           |                                  |              |
| 68/05/385 | TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES | 13.209,49    |           |                                  |              |
| 68/05/490 | ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI         | 3.630,11     |           |                                  |              |
| 68/05/502 | MANUT.E RIPARAZIONI AUTOMEZZI    | 22.539,59    |           |                                  |              |
| 68/05/507 | SERVIZI PER VISITE MEDICHE       | 1.551,80     |           |                                  |              |
| 68/05/510 | CONSULENZA PSICOLOGICA/LEGALE    | 1.738,70     |           |                                  |              |
| 68/05/516 | MANUT. E ASSISTENZA SOFTWARE     | 68,63        |           |                                  |              |
| 68/05/520 | COSTI PER SERVIZI DI RSPP E RPD  | 3.660,00     |           |                                  |              |
| 68/05/590 | SERVIZIO DI LAVANDERIA           | 50.737,83    |           |                                  |              |
| 68/05/610 | POCKET MONEY/MENSA CSA LANA      | 59.166,00    |           |                                  |              |
| 68/05/611 | POCKET MONEY/MENSA BARBIANO      | 38.802,50    |           |                                  |              |
| 68/05/612 | POCKET MONEY/MENSA CPA BOLZANO   | 11.998,50    |           |                                  |              |
| 68/05/613 | POCKET MONEY/MENSA BRESSANONE    | 82.351,50    |           |                                  |              |
| 68/05/614 | POCKET MONEY/MENSA NOVA LEVANTE  | 38.882,00    |           |                                  |              |
| 68/05/615 | POCKET MONEY/MENSA SILANDRO      | 44.598,00    |           |                                  |              |
| 68/05/617 | POCKET MONEY/MENSA RIFIANO       | 42.987,00    |           |                                  |              |
| 68/05/**  | COSTI PER SERVIZI                | 1.809.820,70 |           |                                  |              |
| 68/**/**  | COSTI PER SERVIZI                | 1.809.820,70 |           |                                  |              |
| 70/05/010 | FITTI PASSIVI (BENI IMMOBILI)    | 29.414,20    |           |                                  |              |
| 70/05/020 | SPESE CONDOMINIALI(SE IN AFFITTO | 769,93       |           |                                  |              |
| 70/05/101 | NOLEGGIO DEDUCIBILE              | 1.664,73     |           |                                  |              |
| 70/05/501 | ALTRI AFFITTI PASSIVI            | 317,20       |           |                                  |              |
| 70/05/502 | ALTRI SERVIZI BENI NOLEGGIATI    | 5.925,30     |           |                                  |              |

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/08/2020

COSTI, SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

| CONTO      | DESCRIZIONE CONTO                  | SALDO        | CONTO | DESCRIZIONE CONTO | SALDO |
|------------|------------------------------------|--------------|-------|-------------------|-------|
| 70/05/**** | AFFITTI E LOCAZIONI                | 38.091,36    |       |                   |       |
| 70/25/010  | LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO   | 5.439,76     |       |                   |       |
| 70/25/**** | ALTRI COSTI PER GOD. BENI DI TERZI | 5.439,76     |       |                   |       |
| 70/****    | COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI    | 43.531,12    |       |                   |       |
| 72/05/010  | SALARI E STIPENDI                  | 818.858,09   |       |                   |       |
| 72/05/080  | RIMB. A PIE'DI LISTA DIPENDENTI    | 1.688,00     |       |                   |       |
| 72/05/**** | SALARI E STIPENDI                  | 820.546,09   |       |                   |       |
| 72/15/005  | ONERI SOCIALI INPS                 | 220.470,13   |       |                   |       |
| 72/15/025  | ONERI SOCIALI INAIL                | 8.825,08     |       |                   |       |
| 72/15/090  | ALTRI ONERI SOCIALI                | 473,40       |       |                   |       |
| 72/15/505  | ONERI PREV. F.DO PENSIONE          | 757,71       |       |                   |       |
| 72/15/**** | ONERI SOCIALI                      | 230.526,32   |       |                   |       |
| 72/20/005  | TFR                                | 44.594,58    |       |                   |       |
| 72/20/505  | TFR PREV. COMPLEMENTARE            | 5.176,58     |       |                   |       |
| 72/20/**** | TRATTAMENTO FINE RAPPORTO          | 49.771,16    |       |                   |       |
| 72/30/010  | ALTRI COSTI DEL PERSONALE          | 3.740,65     |       |                   |       |
| 72/30/**** | ALTRI COSTI DEL PERSONALE          | 3.740,65     |       |                   |       |
| 72/****    | COSTI PER IL PERSONALE             | 1.104.584,22 |       |                   |       |
| 74/05/005  | AMM.TO COSTI D'IMPIANTO            | 103,40       |       |                   |       |
| 74/05/**** | AMM.TO COSTI D'IMP. E AMPLIAM.     | 103,40       |       |                   |       |
| 74/15/015  | AMM.TO LIC.USO SOFT.A TEMP.IND.    | 886,31       |       |                   |       |
| 74/15/**** | AMM.TO DIR.BREV.E UTIL.OP.ING.     | 886,31       |       |                   |       |
| 74/35/005  | AMM.LAV. STRAORD.BENI DI TERZI     | 2.953,12     |       |                   |       |
| 74/35/**** | AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI       | 2.953,12     |       |                   |       |
| 74/****    | AMM.TI IMM. IMMATERIALI            | 3.942,83     |       |                   |       |
| 75/10/005  | AMM.TO ORD.IMP.GEN.                | 7.296,64     |       |                   |       |
| 75/10/010  | AMM.TO ORD. IMP. SPEC.             | 594,47       |       |                   |       |
| 75/10/**** | AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO      | 7.891,11     |       |                   |       |
| 75/15/005  | AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.      | 18.504,25    |       |                   |       |
| 75/15/010  | AMM.TO ORD.ALTRI BENI/ATTREZZATU   | 7.483,68     |       |                   |       |
| 75/15/**** | AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI    | 25.987,93    |       |                   |       |
| 75/20/005  | AMM.TO ORD.MOB.E MAC.ORD.UF.       | 875,27       |       |                   |       |
| 75/20/010  | AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.        | 2.842,12     |       |                   |       |
| 75/20/011  | AMM.TO ORD.MAC.ELETTRO.UF.INDED.   | 14,63        |       |                   |       |
| 75/20/**** | AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.    | 3.732,02     |       |                   |       |
| 75/25/015  | AMM.TO ORD.AUTOCARRI/AUTOVET.      | 20.424,07    |       |                   |       |
| 75/25/025  | AMM.TO ORD. AUTOVETTURE            | 9.548,78     |       |                   |       |
| 75/25/**** | AMM.TO AUTOMEZZI (ALTRI BENI)      | 29.972,85    |       |                   |       |
| 75/30/040  | AMM.TO ORD.ARREDAMENTO             | 7.515,72     |       |                   |       |
| 75/30/**** | AMM.TO ALTRI BENI                  | 7.515,72     |       |                   |       |
| 75/****    | AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO       | 75.099,63    |       |                   |       |
| 84/05/005  | IMPOSTA DI BOLLO                   | 202,00       |       |                   |       |
| 84/05/020  | IMPOSTA DI REGISTRO                | 120,00       |       |                   |       |
| 84/05/090  | ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI   | 2.418,39     |       |                   |       |
| 84/05/**** | IMPOSTE E TASSE                    | 2.740,39     |       |                   |       |
| 84/10/035  | MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI       | 1.515,63     |       |                   |       |
| 84/10/090  | ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI     | 32,38        |       |                   |       |
| 84/10/095  | SPESE PER SUPPORTO COMITATI        | 17.232,87    |       |                   |       |

Ditta  
567 C.R.I. COMITATO PROV. DI BOLZANO O.D.V.  
VIA DUCA D'AOSTA 64  
39100 BOLZANO

BZ

Codice attività 949990 - ATTIVITA' DI ALTRE OR  
Codice fiscale 02906340217  
Partita IVA 02906340217

SITUAZIONE ECONOMICA

AL 31/08/2020

Pagina 5

COSTI. SPESE E PERDITE

RICAVI E PROFITTI

| CONTO      | DESCRIZIONE CONTO               | SALDO        | CONTO | DESCRIZIONE CONTO | SALDO        |
|------------|---------------------------------|--------------|-------|-------------------|--------------|
| 84/10/510  | QUOTE ASSOCIATIVE               | 392,00       |       |                   |              |
| 84/10/**** | ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 19.172,88    |       |                   |              |
| 84/****    | ONERI DIVERSI DI GESTIONE       | 21.913,27    |       |                   |              |
| 88/20/190  | ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.  | 866,00       |       |                   |              |
| 88/20/**** | VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)  | 866,00       |       |                   |              |
| 88/****    | INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ. | 866,00       |       |                   |              |
| ****       | TOTALE COSTI                    | 3.225.742,86 | ***   | TOTALE RICAVI     | 3.391.485,15 |
| ****       | UTILE DI ESERCIZIO              | 165.742,29   |       |                   |              |
| *****      | TOTALE A PAREGGIO               | 3.391.485,15 | ****  | TOTALE A PAREGGIO | 3.391.485,15 |