

" P.A. MONTEMILETTO "	
Sede in: PIAZZA IV NOVEMBRE - 83038 - MONTEMILETTO (AV)	
Codice fiscale:	92020910649
Partita IVA:	
Capitale sociale:	Capitale versato:
Registro imprese di:	N. iscrizione reg. imprese:
N.Iscrizione R.E.A.:	

Bilancio al 31/12/2022

al 31/12/2022

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI (Sep.Ind.Loc.Fin.)

II) Immobilizzazioni materiali

4) Altri beni

89.183,00

TOTALE Immobilizzazioni materiali

89.183,00

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (Sep.Ind.Loc.Fin.)

89.183,00

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II) Crediti

1) Cred. verso utenti e clienti

- entro l'esercizio

1) Crediti verso clienti

89.081,00

TOTALE - entro l'esercizio

89.081,00

TOTALE Cred. verso utenti e clienti

89.081,00

9) Crediti tributari

1) - entro l'esercizio

4.397,00

TOTALE Crediti tributari

4.397,00

TOTALE Crediti

93.478,00

IV) Disponibilita' liquide

1) Depositi bancari e postali

5.017,00

3) Denaro e valori in cassa

27.758,00

TOTALE Disponibilita' liquide

32.775,00

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE

126.253,00

D) RATEI E RISCONTI

2) - Risconti attivi

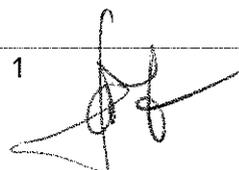
3.607,00

TOTALE RATEI E RISCONTI

3.607,00

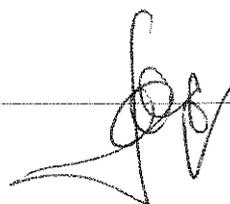
TOTALE ATTIVO

229.043,00



STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO		
III) Patrimonio libero		
1) Riserve utili o avanzi di gestione		44.678,00
2) Altre riserve		1,00
TOTALE Patrimonio libero		44.679,00
IV) Avanzo (disavanzo) d'esercizio		
1) Avanzo di gestione		10.880,00
TOTALE Avanzo (disavanzo) d'esercizio		10.880,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO		55.559,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		39.433,00
D) DEBITI		
1) Debiti verso banche		
-entro l'esercizio		32,00
-oltre l'esercizio		70.156,00
TOTALE Debiti verso banche		70.188,00
7) Debiti v\ fornitori		
-entro l'esercizio		29.484,00
TOTALE Debiti v\ fornitori		29.484,00
9) Debiti tributari		
-entro l'esercizio		13.335,00
-oltre l'esercizio		8.468,00
TOTALE Debiti tributari		21.803,00
10) Debiti v\istituti di prev.e secur.		
-entro l'esercizio		1.420,00
TOTALE Debiti v\istituti di prev.e secur.		1.420,00
12) Altri debiti		
-entro l'esercizio		10.973,00
TOTALE Altri debiti		10.973,00
TOTALE DEBITI		133.868,00
E) RATEI E RISCONTI		
3) - Ratei passivi		183,00
TOTALE RATEI E RISCONTI		183,00
TOTALE PASSIVO		229.043,00



RENDICONTO GESTIONALE

A) Costi e oneri Interesse generale	
1) Materie prime suss. di cons.e merci	34.475,00
2) Servizi	191.853,00
3) Godimento beni di terzi	4.500,00
4) Personale	100.623,00
5) Ammortamenti	
2) Ammortamenti immob. materiali	
4) Ammortamento altri beni	10.699,00
TOTALE Ammortamenti immob. materiali	10.699,00
TOTALE Ammortamenti	10.699,00
7) Oneri diversi di gestione	49.726,00
TOTALE Costi e oneri Interesse generale	391.876,00
A) Proventi e ricavi di int.generale	
1) Prov. quote assoc. apport da fondat	1.000,00
2) Prov. assoc, per att. mutuali	28.480,00
3) Ricavi v/ assoc. e fondatori	3.750,00
4) Erogazioni liberali	15.321,00
5) Proventi del 5 per mille	1.566,00
9) Prov. da contratti con enti pubb.	322.827,00
10) Altri ricavi, rendite e proventi	32.501,00
TOTALE Proventi e ricavi di int.generale	405.445,00
A T) Avanzo/disavanzo att. int. gen.	13.569,00
Risultato prima delle imposte	13.569,00
Imposte sul reddito d'esercizio	
Imposte correnti	2.689,00
TOTALE Imposte sul reddito d'esercizio	-2.689,00
Avanzo/Disavanzo di gestione	10.880,00

CONTI D'ORDINE



" P.A. MONTEMILETTO "			
Sede in: PIAZZA IV NOVEMBRE - 83038 - MONTEMILETTO (AV)			
Codice fiscale:	92020910649	Partita IVA:	
Capitale sociale:		Capitale versato:	
Registro imprese di:		N. iscrizione reg. imprese:	
N.iscrizione R.E.A.:			

Relazione di Missione al Bilancio chiuso al 31/12/2022

Informazioni generali missione

L'Ente è istituito nella forma di organizzazione di volontariato, si qualifica inoltre come Ente del Terzo Settore (ETS) ai sensi del Codice del Terzo settore (D.Lgs. n. 117/2017) ed ha come fine statutario il perseguimento, senza scopo di lucro, di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale tramite l'esercizio in via principale di attività di interesse generale.

Attività di interesse generale di cui all'art.5 D.Lgs. n. 117/2017 richiamate nello statuto.

Per il perseguimento degli scopi istituzionali il vigente statuto dell'Ente prevede l'espletamento delle seguenti attività di interesse generale:

- a. **interventi e servizi sociali e per l'assistenza, l'integrazione sociale e i diritti delle persone disabili** (legge n.328/2000; Legge n.104/1992; Legge n.112/2016)
- b. **interventi e prestazioni sanitarie;**
- c. **prestazioni socio-sanitarie** (D.P.C.M. 14 febbraio 2016).
- d. **educazione, istruzione e formazione professionale e le attività culturali** di interesse sociale con finalità educativa; (Legge n.53/2003
- e. **interventi e servizi finalizzati alla salvaguardia e al miglioramento delle condizioni dell'ambiente e all'utilizzazione accorta e razionale delle risorse naturali**, con esclusione dell'attività, esercitata abitualmente, di raccolta e riciclaggio dei rifiuti urbani, speciali e pericolosi, e **alla tutela degli animali e prevenzione del randagismo**; (Legge 14 agosto 1991 n.281)
- f. **protezione civile**; (Legge n. 225/1992)

Sezione del Registro unico nazionale del Terzo settore in cui l'ente è iscritto

L'Ente è iscritto nel Registro unico nazionale del Terzo settore di cui all'art. 45 del D.Lgs. n. 117/2017 tenuto presso il Ministero del lavoro e delle politiche sociali, nella sezione "Altri enti del Terzo settore".

Regime fiscale adottato

L'Ente si qualifica come ente del terzo settore non commerciale di cui all'art. 79 comma 5 del D.Lgs. n. 117/2017.

Attività raccolta fondi art. 7, D.Lgs. n. 117/2017

L'attività di raccolta fondi viene svolta in forma occasionale mediante sollecitazione al pubblico, al fine di finanziare le attività di interesse generale.

L'attività viene svolta sia tramite l'impiego di risorse interne, dedicate specificatamente all'attività, sia tramite l'acquisizione di servizi da parte di società e operatori professionali del settore.

L'attività viene svolta nel rispetto dei principi di verità, trasparenza e correttezza nei rapporti con i sostenitori e il pubblico.

Associati



L'ente nasce come associazione di partecipazione nella quale le persone fisiche socie/associate costituiscono l'Assemblea dei Partecipanti, organo al quale è demandata la nomina degli organi del consiglio direttivo.

Non sussistono rapporti di natura economica tra l'Ente ed i singoli partecipanti.

L'Ente non fornisce servizi o beni ai partecipanti né a titolo gratuito né a titolo oneroso.

L'Ente si avvale della fornitura a titolo gratuito di beni che alcuni partecipanti si rendono disponibili ad effettuare nei confronti dell'Ente.

Alcuni partecipanti svolgono in via continuativa opere di volontariato all'interno delle strutture dell'Ente e come tali sono iscritti nel Registro dei Volontari di cui all'art. 17 del D.Lgs. n. 117/2017, in coerenza con le previsioni del medesimo articolo nessun compenso è riconosciuto all'opera di volontariato.

Criteri di valutazione

Principi di redazione del bilancio

Il presente bilancio di esercizio viene redatto secondo le previsioni dell'art. 13 del D.Lgs. n. 117/2017, è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale e dalla presente Relazione di Missione, redatti in conformità alla modulistica definita con decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali del 05/03/2020.

Il presente bilancio assolve il fine di informare in merito all'attività posta in essere dall'Ente nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse, e di fornire, per mezzo di valori quantitativo – monetari, una rappresentazione chiara veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria, e del risultato della gestione conseguito nell'intervallo temporale cui il bilancio si riferisce. Il presente bilancio è la sintesi delle istituite scritture contabili, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio cui il bilancio si riferisce.

La redazione del bilancio è stata eseguita nel rispetto del generale principio di prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività della Fondazione; è stato inoltre applicato il principio della competenza economica. Lo Stato Patrimoniale e il Rendiconto Gestionale sono redatti in unità di euro e la presente Relazione di Missione contiene illustrazioni ai dati di bilancio in unità di euro.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati sono riconducibili a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice Civile e vengono di seguito specificati.

Immobilizzazioni immateriali

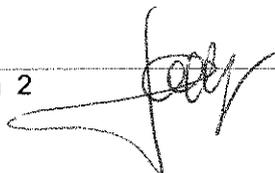
Non risultano valori iscritti in bilancio

Immobilizzazioni Materiali

Si riferiscono a beni di natura materiale destinati a perdurare nel tempo ed a generare un'utilità pluriennale. Sono iscritte al costo di acquisizione, ove sostenuto. I beni cespiti strumentali all'attività, caratterizzati da deperimento, sono stati sottoposti al processo di ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate al Rendiconto Gestionale, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. I beni di modico valore rispetto all'attivo patrimoniale, destinati ad essere velocemente rinnovati sono stati interamente spesati nell'esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Non risultano valori iscritti in bilancio



Rimanenze

Non risultano valori iscritti in bilancio

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati stanziati e determinati nel rispetto del principio di competenza economica.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alle previsioni normative di riferimento. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte vengono stanziate per competenza e si riferiscono ai redditi imponibili imputabili all'Ente.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni Materiali - Movimenti

	Saldo al	Altre variazioni	Ammortamenti attività generale	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2022
Altri beni		109.882				109.882
Totale		109.882				109.882

Immobilizzazioni Materiali - Composizione

	Costo Storico	Rivalutazioni	Totale immobilizzazioni	Fondo ammortamento	Svalutazioni	Altro	Saldo al 31/12/2022
Altri beni	109.882		109.882	10.699		10.699	109.882
Totale	109.882		109.882	10.699		10.699	109.882

Costi di impianto e ampliamento e costi di sviluppo

Composizione costi di impianto e ampliamento

In bilancio non risultano iscritti costi di impianto ed ampliamento

Composizione costi di sviluppo

In bilancio non risultano iscritti costi di sviluppo

Crediti e debiti



Attivo circolante - Crediti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
1) verso utenti e clienti	89.081			89.081
9) crediti tributari	4.397			4.397
Totale	93.478			93.478

Attivo circolante - Crediti - Variazioni

	Saldo al	Variazioni	Saldo al 31/12/2022
1) verso utenti e clienti		89.081	89.081
9) crediti tributari		4.397	4.397
Totale		93.478	93.478

Passivita' - Debiti - Variazioni

	Saldo al	Variazioni	Saldo al 31/12/2022
1) debiti verso banche		70.188	70.188
7) debiti verso fornitori		29.484	29.484
9) debiti tributari		21.803	21.803
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		1.420	1.420
12) altri debiti		10.973	10.973
Totale		133.868	133.868

Passivita' - Debiti - Composizione temporale

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
1) debiti verso banche	32	70.156		70.188
7) debiti verso fornitori	29.484			29.484
9) debiti tributari	13.335	8.468		21.803
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.420			1.420
12) altri debiti	10.973			10.973
Totale	55.244	78.624		133.868

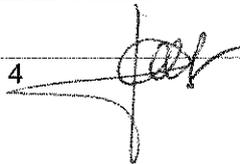
Patrimonio netto

Patrimonio netto - Variazioni

	Saldo al	Variazioni	Saldo al 31/12/2022
A III 1 - Patrim. libero - Riserve utili o avanzi di gestione		44.678	44.678
A III 1 - Patrim. libero - Altre Riserve		1	1
A IV 1 - Avanzo di gestione		10.880	10.880
Totale		55.559	55.559

Voci del patrimonio netto

Saldo al 31/12/2022	Possibilita' di utilizzo	Quota disponibile	Quota non distribuibile	Utilizzazioni per copertura perdite nei 3 esercizi prec.	Utilizzazioni per altre ragioni nei 3 esercizi prec.



Riserve di utili o avanzi di gestione	44.678
Altre riserve	1
Avanzo/Disavanzo dell'esercizio	10.880
Totale	55.559

Fondi o contributi ricevuti con finalita' specifiche

Non sussistono alla chiusura dell'esercizio importi vincolati per volere degli organi istituzionali che non siano state ancora impiegate rispetto al fine ed al vincolo al quale sottostanno.

Debiti per erogazioni liberali

Non sussistono alla chiusura dell'esercizio importi vincolati per volere di terzi che non siano state ancora impiegate rispetto al fine ed al vincolo al quale sottostanno.

Principali componenti del rendiconto gestionale

Di seguito si riporta un'analisi delle principali componenti del rendiconto gestionale, organizzate per categoria, con indicazione dei singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali.

Rendiconto gestionale - Costi e oneri da attività di interesse generale

	Saldo al	Variazioni	Saldo al 31/12/2022
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		34.475	34.475
2) Servizi		191.853	191.853
3) Godimento beni di terzi		4.500	4.500
4) Personale		100.623	100.623
5) Ammortamenti		10.699	10.699
7) Oneri diversi di gestione		49.726	49.726
Totale		391.876	391.876

Rendiconto gestionale - Ricavi da attività di interesse generale

	Saldo al	Variazioni	Saldo al 31/12/2022
A 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori		1.000	1.000
A 2) Proventi dagli associati per attività mutuali		28.480	28.480
A 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		3.750	3.750
A 4) Erogazioni liberali		15.321	15.321
A 5) Proventi del 5 per mille		1.566	1.566
A 9) Proventi da contratti con enti pubblici		322.827	322.827
A 10) Altri ricavi, rendite e proventi		32.501	32.501
Totale		405.445	405.445

Natura delle erogazioni liberali

Le erogazioni liberali ricevute sono essenzialmente in denaro e derivano dall'attività di raccolta fondi poste in essere dall'Ente. Nel corso dell'esercizio l'Ente non è stato destinatario di legati.

Le erogazioni liberali in natura ricevute nel corso dell'esercizio non hanno avuto ad oggetto beni strumentali e sono di valore trascurabile rispetto alle erogazioni in denaro, circa euro 16.000, determinato guardando al valore normale dei beni ricevuti, ai sensi dell'art. 9 del TUIR (D.P.R. n. 917/1986).

Patrimoni destinati ad uno specifico affare

Non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare.

Operazioni con parti correlate

Non sono state poste in essere operazioni con parti correlate, intendendo per parti correlate:

- ogni persona o ente in grado di esercitare il controllo sull'ente. Il controllo si considera esercitato dal soggetto che detiene il potere di nominare o rimuovere la maggioranza degli amministratori o il cui consenso è necessario agli amministratori per assumere decisioni;
- ogni amministratore dell'ente;
- ogni società o ente che sia controllato dall'ente (ed ogni amministratore di tale società o ente). Per la nozione di controllo delle società si rinvia a quanto stabilito dall'art. 2359 del codice civile, mentre per la nozione di controllo di un ente si rinvia a quanto detto al punto precedente;
- ogni dipendente o volontario con responsabilità strategiche;
- ogni persona che è legata ad una persona la quale è parte correlata all'ente.

Destinazione avanzo

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, Rendiconto Gestionale e Relazione di Missione rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente, nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 e corrisponde alle scritture contabili.

Si propone la destinazione del risultato di gestione, in coerenza con le previsioni di legge e di statuto, a "Riserva di utili o avanzi di gestione".

Situazione dell'ente e dell'andamento della gestione

Sulla base dei dati che precedono emerge che la situazione patrimoniale dell'Ente è solida, essendo il patrimonio netto positivo ed ampiamente superiore al fondo di dotazione, così come la situazione finanziaria.

La gestione è stata in sostanziale pareggio e non producendo perdite non pregiudica le gestioni future.

La situazione complessiva dell'Ente è quindi tale da consentire la continuità nel perseguimento degli scopi statuari e di garantire i terzi rispetto agli impegni assunti.

Evoluzione della gestione

Prendendo in esame un arco temporale di breve termine non si prevedono significativi mutamenti che possano interessare la gestione e modificare gli equilibri economici e finanziari.

Sul medio lungo termine l'evoluzione dipende da aspetti difficilmente prevedibili, l'Ente opera per dare risposta a situazioni di necessità derivanti in certi casi da situazioni di emergenza che per loro natura sono caratterizzate da imprevedibilità, riferendosi in particolare ai servizi di accoglienza di migranti.

Si ritiene che la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente sia comunque tale da consentire l'assorbimento di eventuali perdite future e di consentirne la sussistenza su di un arco temporale necessario all'applicazione degli opportuni correttivi gestionali che si rendessero necessari.

Modalita' di perseguimento delle finalita' statutarie

Il fine statutario dell'Ente è il perseguimento, senza scopo di lucro, di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, tramite l'intervento negli ambiti del bisogno primario della persona, offrendo alla stessa la possibilità di migliorare la propria condizione.

Le attività svolte dall'Ente, inquadrabili tra le attività di interesse generale come definite dall'art. 5 del D.Lgs. n. 117/2017 ed evidenziate nei paragrafi che precedono, sono finalizzate a promuovere azioni resilienti, le quali, partendo da situazioni di fragilità della persona, possono innescare un processo di crescita che va oltre il primo aiuto, comunque necessario rappresentando "il punto di partenza dal quale ricominciare".

Processo di crescita e di miglioramento della condizione della singola persona che genera a sua volta valore sociale.

Attività diverse

Come già espresso nei paragrafi precedenti della presente Relazione di Missione, lo statuto consente lo svolgimento di attività diverse, le quali risultano secondarie e strumentali rispetto alle attività di interesse generale, e vengono svolte nel rispetto dei criteri e limiti definiti con decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze.

Oltre che in una logica di contributo economico e finanziario le attività diverse sono state strumentali a quelle di interesse generale.

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, redatto secondo i modelli contenuti nel D.M. 5 marzo 2020 del Ministero del Lavoro e delle politiche Sociali, in attuazione dell'Art. 13 del D.lgs.n.117/2017 e giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile. Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

