

PUBBLICA ASSISTENZA SOS MALNATE ODV

Dati Anagrafici	
Sede legale in	MALNATE – Via I° Maggio,10
Codice Fiscale	012996920128
Registro Unico Nazionale del Terzo Settore	
Numero di repertorio progressivo	86721
Sezione del RUNTS	
Numero REA	
Fondo di dotazione Euro	
Forma Giuridica	Associazione Riconosciuta
Indirizzo di posta elettronica certificata	sosmalnate@pec.it
Rete associativa cui l'ente aderisce	A.N.P.AS

Relazione di Missione - Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2022

Sommaro

- A. Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio**
- B. Movimentazione conti patrimoniali**
- C. Rendiconto gestionale: dettaglio delle voci relative alle attività di interesse generale**
- D. Attività diverse e carattere secondario e strumentale delle medesime**
- E. I Volontari, i dipendenti e i compensi degli organi dell'ente**
- F. Erogazioni liberali ricevute ed effettuate**
- G. Raccolta fondi**
- H. Attestazione e destinazione del risultato di gestione**

Assieme al bilancio sociale nel quale è stata ampiamente dettagliata l'attività svolta dall'associazione nel corso del precedente periodo di gestione viene redatta la presente nota integrativa ad illustrazione dei dati contenuti nel bilancio in approvazione.

A. Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio

I criteri di valutazione adottati non si discostano da quelli utilizzati nei precedenti esercizi e sono coerenti con quelli approvati con appositi principi e raccomandazioni dall'Organismo Italiano di Contabilità con riferimento agli enti del terzo settore e, in mancanza ed ove compatibili, con i principi adottati dal medesimo organismo in materia di bilanci delle società di capitali.

Il rendiconto gestionale è stato redatto nel rispetto del principio di competenza temporale avendo l'ente superato l'importo di 220.000 euro di entrate. La valutazione dei dati di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'ente.

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 eventuali compensazioni tra partite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni è stato rilevato contabilmente e attribuito al periodo di gestione al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono.

Vengono di seguito richiamati alcuni criteri di valutazione adottati.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla possibilità di utilizzazione del bene.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rilevate alla data avviene l'acquisto e sono iscritte al loro valore storico e rettificato dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e degli oneri sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione.

Le quote di ammortamento, imputate nel rendiconto gestionale, sono state calcolate per categoria omogenea in base all'utilizzo, alla destinazione e alla potenziale durata economica-tecnica dei cespiti. Nell'anno di acquisto del cespite l'aliquota utilizzata è ridotta al 50%.

Gli oneri di manutenzione ordinaria (che non comportano un aumento della vita utile dei beni) sono imputati al rendiconto gestionale, mentre le manutenzioni aventi natura incrementativa sono imputate ai cespiti cui si riferiscono.

Non sono state fatte rivalutazioni di legge né discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita 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.

Immobilizzazioni finanziarie – Partecipazioni

Le partecipazioni, qualora in essere, vengono classificate nell'attivo immobilizzato, salvo che le stesse non costituiscano presupposto di immobilizzazione. Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte dell'associazione.

L'iscrizione iniziale è effettuata al costo di acquisto o di acquisizione, comprensivo dei oneri accessori.

Il costo è ridotto per perdite durevoli di valore nel caso in cui le partecipate abbiano sostenute perdite e non siano prevedibili utili di entità tali da assorbire nell'immediato futuro. Il valore originario è ripristinato negli esercizi successivi se vengono meno i motivi della svalutazione effettuata.

Rimanenze

Le rimanenze rilevate alla fine del periodo di gestione sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento di mercato.

Crediti

I crediti, tutti in moneta di conto, sono classificati nell'attivo circolante sulla base della destinazione e origine degli stessi rispetto all'attività ordinaria, e sono iscritti al valore di presunto realizzo.

I crediti sono rappresentati in bilancio al netto dell'iscrizione di un fondo svalutazione crediti a copertura delle posizioni ritenute inesigibili o a rischio incasso.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide corrispondono alle giacenze sui conti intrattenuti presso le banche con le quali l'associazione opera, nonché alla liquidità esistente in cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e Risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economico temporale e contengono i proventi/oneri di competenza dell'esercizio ed esigibili in esercizi successivi e i proventi/oneri sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi, Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto accoglie il capitale, le varie riserve e i risultati della gestione, oltre alle riserve accantonate in seguito al raggiungimento di erogazioni liberali vincolate da terzi.

Esso viene così ripartito:

- Fondo di dotazione dell'ente
- Patrimonio vincolato
- Patrimonio libero

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi e oneri sono prudenzialmente iscritti al passivo a fronte di passività (perdite o debiti) delle quali alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la dell'eventuale sopravvenienza. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno dell'associazione nei confronti dei singolo dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

La suddivisione degli importi esigibili entro e oltre l'esercizio è effettuata con riferimento alla scadenza contrattuale o legale. Essi sono iscritti per il loro valore nominale corrispondente al presumibile valore di estinzione.

Proventi e ricavi – Oneri e costi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e competenza economica.

I proventi per le assistenze sono iscritti in bilancio in riferimento alla data in cui le stesse sono state effettuate.

Le transazioni economiche e finanziarie con eventuali controparti correlate sono effettuate a normali condizioni di mercato. Proventi e oneri sono esposti a rendiconto gestionale per origine, in particolare si distinguono i proventi e gli oneri generati da attività di interesse generale da quelli generati da attività diverse, da attività patrimoniali e finanziarie e da attività di raccolta fondi. Sono

iscritti nella categoria “proventi e oneri da attività di supporto generale” tutti gli oneri e i proventi che non rientrano nelle precedenti aree.

B. Movimentazione conti patrimoniali

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali alla data del 31/12/2022 erano pari ad euro 67.326,62 al netto dei relativi fondi di ammortamento. Nella successiva tabella vengono evidenziati i movimenti delle singole voci.

Categoria	Valore al 31/12	Fondo amm.to al 31/12	Valore netto
Costi di impianto e di ampliamento			-
Costi di sviluppo			-
Diritti di brevetto industriale diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			-
Avviamento			-
Immobilizzazione in corso e acconti			-
Altre			-
<i>Manutenzione beni di terzi</i>	327.185,17	271.916,58	55.268,59
<i>Oneri pluriennali</i>	12.058,03		12.058,03
<i>Software capitalizzato</i>	333,27	333,27	
Totale	339.576,47	272.249,85	67.326,62

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali alla data del 31/12/2022 erano pari ad euro 408.261,57 al netto dei relativi fondi di ammortamento. Nella successiva tabella vengono evidenziati i movimenti delle singole voci.

Categoria	Valore al 31/12	Fondo amm.to al 31/12	Valore netto
Terreni e fabbricati	-	-	-
<i>Fabbricati esistenti</i>	58.767,23	10.104,12	48.663,11
<i>Immobile nuova sede</i>	262.033,00	-	262.033,00
Impianti e macchinari			

<i>Impianti su fabbricati</i>	124.585,14	112.783,57	11.801,57
<i>Impianti comunicazione</i>	40.664,47	40.664,47	
<i>Impianti telesoccorso</i>	19.486,80	19.486,80	
Attrezzature			
<i>Attrezzatura sanitaria</i>	102.280,83	90.219,03	12.061,80
<i>Attrezzatura varia</i>	11.511,75	10.968,73	543,02
Altri beni			
<i>Mobili e arredi</i>	51.317,69	43.649,23	7.668,46
<i>Mobili e arredi sanitari</i>	24.306,90	24.306,90	
<i>Macchine elettroniche ufficio</i>	51.281,64	51.281,64	
<i>Ambulanze</i>	371.103,74	305.613,13	65.490,61
<i>Altri mezzi associativi</i>	71.258,29	71.258,29	
<i>Protezione civile</i>	9.552,85	9.552,85	
Immobilizzazioni in corso ed acconti			
Totale	1.198.150,33	789.888,76	408.261,57

Immobilizzazioni finanziarie

L'unica immobilizzazione finanziaria detenuta dall'associazione e la partecipazione nella Società SAL Cooperativa a r.l. in liquidazione coatta amministrativa.

Composizione delle voci "Costi di impianto e di ampliamento" e "Costi di sviluppo"

L'associazione alla data del 31/12/2022 non ha in atto alcuna attività rientrante tra i "Costi di impianto e di ampliamento" e "Costi di sviluppo"

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze di merci alla data del 31/12/2022 comprese nell'attivo circolante pari ad euro 81.343,69 sono rappresentate dalla seguente tabella.

Categoria	Valore al 1/1	Valore al 31/12	Variazione d'esercizio
<i>Materiale sanitario</i>	42.670,86	44.913,21	- 2.242,35
<i>Abbigliamento</i>	28.259,53	35.661,31	- 7.401,78
<i>Materiale pulizia</i>	802,19	769,44	32,75
Totale	71.732,58	81.343,96	- 9.611,38

Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante ammontavano alla data del 31/12/2022 in euro 165.407,52 e sono così determinati:

Categoria	Valore al 1/1	Variazione nei periodi di gestione	Valore al 31/12	Scadenti oltre l'esercizio
Verso utenti e clienti	77.320,15	- 12.135,50	65.184,65	21.678,25
Verso associati e fondatore		-		
Verso enti pubblici	82.720,41	13.626,65	96.347,06	96.087,61
Verso soggetti privati per contributi		-		
Verso enti della stessa rete associativa	2.927,65	- 2.218,05	709,60	
Verso altri enti del Terzo Settore	506,60	435,90	942,50	
Verso imprese controllate		-		
Verso imprese collegate		-		
Crediti tributari	139,00	-	139,00	
Da cinque per mille		-		
Imposte anticipate		-		
Verso altri	2.084,71	-	2.084,71	
Totale	165.698,52	- 291,00	165.407,52	117.765,86

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Categoria	Valore al 1/1	Variazione nel periodo di gestione	Valore al 31/12
Partecipazioni in imprese controllate			-
Partecipazione in imprese collegate			-
Altri titoli	1.251.871,91	4.950,00	1.256.821,91
Totale	1.251.871,91	4.950,00	1.256.821,91

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante ammontavano alla data del 31/12/2022 in euro 272.275,69

Categoria	Valore al 1/1	Valore al 31/12	Differenza
Depositi bancari e postali	183.416,70	270.867,34	87.450,64
Denaro e valori in cassa	926,18	1.408,35	482,17
Totale	184.342,88	272.275,69	87.932,81

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi ammontavano in complessivi, così ripartiti:

- **Ratei attivi per euro 25.603,96**
- **Risconti attivi per euro 12.684,53**

Patrimonio netto

Il patrimonio netto alla chiusura dell'esercizio ammontava in euro 1.903.372.05.

Nel prospetto riportato di seguito viene indicata la movimentazione del Patrimonio associativo avvenuta nel corso del chiuso periodo di gestione.

	Valore al 1/1	Valore al 31/12	Differenza
FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE			-
			-
PATRIMONIO VINCOLATO			-
1) riserve statutarie	58.767,23	58.767,23	-

2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	1.572.224,80	1.607.003,79	-	34.778,99
3) riserve vincolate destinate da terzi				-
				-
PATRIMONIO LIBERO				-
1) riserve di utili o avanzi di gestione	236.604,41	237.063,90	-	459,49
2) Altre riserve				-
				-
Avanzo/disavanzo d'esercizio	459,49	537,13	-	77,64
Totale patrimonio netto	1.868.055,93	1.903.372,05	-	35.316,12

Nel "Patrimonio Vincolato" sono state rilevate:

- **Riserve vincolate** rappresentate da fondi destinati a scopi specifici ripartite tra "riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali" e "riserve vincolate da parte di terzi"

Impegni di spesa o reinvestimento di fondi ricevuti con finalità specifiche

Alla data del 31/12/2022 l'associazione non aveva in essere alcun impegno di spesa o reinvestimento di fondi con finalità specifiche.

Debiti per erogazioni liberali condizionate

Nessun debito per erogazioni liberali condizionate era presente alla data del 31/12/2022

Fondi per rischi ed oneri

Categoria	Valore al 1/1	incrementi esercizio	decrementi esercizio	Valore al 31/12
Fondi per il trattamento di quiescenza e obblighi simili				
Fondi per imposte, anche differite				
Altri				
<i>Fondo svalutazione crediti</i>	19.951,72		4.725,49	15.226,23
Totale	19.951,72		4.725,49	15.226,23

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il valore iscritto in bilancio quale “*Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato*” rappresenta l’effettivo debito dell’ente maturato alla data del 31/12/2022 per la liquidazione del proprio personale dipendente, al netto di anticipi già corrisposti.

	Valore al 1/1	incrementi esercizio	decrementi esercizio	Valore al 31/12
Trattamento di fine lavoro subordinato	156.308,61	23.613,21		179.921,82

Debiti

I debiti, iscritti tra le passività di bilancio in euro 176.281,81 vengono evidenziati nella successiva tabella.

Categoria	Valore al 1/1	Variazione nei periodi di gestione	Valore al 31/12	Scadenti oltre l'esercizio
Debiti verso banche	107.831,01	- 33.731,43	74.099,58	39.418,10
Debiti verso altri finanziatori				
Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti				
Debiti verso enti della stessa ente associativa				
Acconti				
Debiti verso fornitori	57.834,88	- 7.118,97	50.715,91	
Debiti verso imprese controllate e collegate				
Debiti tributari	5.568,88	1.600,79	7.169,67	
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	9.644,00	3.015,00	12.659,00	
Debiti verso dipendenti e collaboratori	18.905,00	1.889,59	20.794,59	
Altri debiti	7.946,53	2.896,53	10.843,06	
Totale	207.730,30	- 31.448,49	176.281,81	39.418,10

Nessun debito è assistito da garanzie reali

Ratei e Risconti passivi

I ratei e risconti passivi rilevati a fine periodo di gestione sono così rappresentati:

- **Ratei passivi per euro 15.023,58**

C. Rendiconto gestionale: dettaglio delle voci relative alle attività di interesse generale

Il rendiconto gestionale evidenzia da un lato i “Proventi e Ricavi” dell’ente dall’altro i “Costi ed oneri” debitamente suddivisi per categorie.

“Attività di interesse generale”

I “Proventi e Ricavi” relativi all’attività di interesse generale sono i seguenti:

PROVENTI E RICAVI	2022	2021	Differenza
Proventi da quote associative e apporti da fondatori	3.570,00	3.495,00	75,00
Proventi dagli associati per attività mutualistiche			-
Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori			-
Erogazioni liberali			-
<i>Erogazioni liberali da privati</i>	5.630,00		5.630,00
Proventi del cinque per mille			-
Contributi da soggetti privati			-
<i>Mente Cuore Mano</i>		3.500,00	- 3.500,00
<i>Donazioni da privati</i>	1.653,50		1.653,50
<i>Oblazioni e liberalità</i>	16.845,04	33.785,99	- 16.940,95
<i>Lasciti testamentari</i>		41.560,58	- 41.560,58
<i>Oblazioni su ricevute</i>	1.366,10	1.081,50	284,60
<i>Oblazioni in "Cammino con Mattia"</i>		1.000,00	- 1.000,00
<i>Oblazioni "per Federica"</i>	500,00	25,00	475,00
<i>Oblazioni "Nuova casa SOS"</i>	2.960,00	676,36	2.283,64
<i>Oblazioni per ricordare Andrea Lolli</i>	3.934,85		3.934,85
<i>Io sostengo "SOS MALNATE"</i>	465,00	685,00	- 220,00
<i>Donazione progetto "ASSIEME"</i>		740,00	- 740,00
<i>Progetto "Naturart"</i>		800,00	- 800,00
<i>Progetto "Giovani di valore"</i>	2.000,00		2.000,00

<i>Contributo Fondazione Comuni del Varesotto</i>	22.570,00		22.570,00
<i>Contributo "Progetto Assieme"</i>	6.000,00		6.000,00
<i>Contributo progetto "Giovani Smart"</i>	5.200,00		5.200,00
Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi			-
<i>Servizi sportivi e manifestazioni</i>	1.863,88	2.586,50	- 722,62
<i>Assistenza a privati</i>	110.167,83	114.441,47	- 4.273,64
<i>Assistenza a soci sms</i>	10.240,15	13.806,25	- 3.566,10
<i>Assistenza telesoccorso</i>	709,80	955,50	- 245,70
Contributi da enti pubblici			-
<i>Comune Malnate</i>	2.000,00	5.000,00	- 3.000,00
<i>Contributo beni strumentali</i>	1.001,14	182,48	818,66
<i>Regione Lombardia</i>		31.800,00	- 31.800,00
Proventi da contratti con enti pubblici			-
<i>Convenzione continuativa emergenza-urgenza</i>	355.000,00	331.491,61	23.508,39
<i>Servizi estemporanei</i>	30,78	167,30	- 136,52
<i>Convenzioni ospedaliere</i>		13.606,26	- 13.606,26
<i>Progetto europeo esc</i>	7.800,00		7.800,00
Altri ricavi, rendite e proventi			-
<i>Sopravvenienze attive</i>	3.969,84	13.304,10	- 9.334,26
<i>Addebito bolli e spedizioni</i>	659,40	615,70	43,70
<i>Abbuoni, scoti e arrotondamenti attivi</i>	41,30	205,38	- 164,08
<i>Rimborso UTF</i>	1.563,96	3.844,12	- 2.280,16
<i>Proventi impianto fotovoltaico</i>	643,45	623,22	20,23
Rimanenze finali			-
<i>Rimanenze finali vestiario</i>	44.913,21	28.259,53	16.653,68
<i>Rimanenze finali materiale sanitario</i>	35.661,31	42.670,86	- 7.009,55
<i>Rimanenze finali materiale pulizia</i>	769,44	802,19	- 32,75
Totale	649.729,98	691.711,90	- 41.981,92

I "costi ed oneri" relativi all'attività di interesse generali sono i seguenti:

- Costi per "Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci" per euro meglio rappresentati nella seguente tabella.

ONERI E COSTI			
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	2022	2021	Differenza
<i>Materiale sanitario</i>	14.040,63	14.063,98	- 23,35
<i>Materiale sanitario COVID-19</i>	3.842,20	10.673,39	
<i>Attrezzature sanitarie</i>	4.085,36	4.495,24	- 409,88
<i>Carburanti</i>	31.817,48	27.601,19	4.216,29
<i>Abbigliamento dipendenti e volontari</i>	31.322,78	34.848,50	- 3.525,72
<i>Cancelleria e stampati</i>	3.953,52	6.955,54	- 3.002,02
<i>Altri acquisti di materiale</i>	10.793,40	12.575,00	- 1.781,60
Totale	99.855,37	111.212,84	- 4.526,28

- Costi per “Servizi” per euro 190.347,54

ONERI E COSTI			
SERVIZI	2022	2021	Differenza
<i>Assicurazione automezzi</i>	6.758,19	7.605,91	- 847,72
<i>Manutenzione automezzi</i>	20.548,25	34.812,46	- 14.264,21
<i>Manutenzione attrezzature sanitarie</i>	12.630,39	23.838,12	- 11.207,73
<i>Altre spese gestione automezzi</i>	1.610,56	1.142,87	467,69
<i>Smaltimento rifiuti speciali</i>	2.415,45	3.782,07	- 1.366,62
<i>Assistenze rese da terzi</i>	2.635,42		2.635,42
<i>Utenze</i>	17.077,90	16.992,41	85,49
<i>Manutenzione locali</i>	9.641,73	14.806,71	- 5.164,98
<i>Servizi di pulizia</i>	13.908,00	13.548,70	359,30
<i>Servizi amministrativi</i>	17.169,45	15.025,33	2.144,12
<i>Commissioni, spese bancarie e postali</i>	4.247,84	5.188,98	- 941,14
<i>Assicurazioni varie</i>	4.966,53	6.086,51	- 1.119,98
<i>Servizi associativi</i>	5.507,12	6.242,09	- 734,97
<i>Collaborazione di terzi</i>		2.175,00	- 2.175,00
<i>Assicurazione volontari</i>	9.710,00	8.000,00	1.710,00
<i>Servizio civile nazionale</i>	3.000,00	1.800,00	1.200,00
<i>Leva Civica</i>	14.000,00	10.920,00	3.080,00
<i>Spese via Redipuglia</i>	34.898,44	26.152,30	8.746,14

<i>Immagine e comunicazione</i>	1.151,04	2.173,62	- 1.022,58
<i>Altre spese per servizi</i>	8.471,23	12.130,00	- 3.658,77
Totale	190.347,54	212.423,08	5.143,05

- Godimento beni di terzi per euro 5.668.77 così rappresentati:

ONERI E COSTI			
GODIMENTO BENI DI TERZI	2022	2021	Differenza
<i>Comodato d'uso</i>	3.000,00	3.000,00	-
<i>Noleggio macchine ufficio</i>	2.668,77	2.723,77	- 55,00
Totale	5.668,77	5.723,77	- 55,00

- Costi per il “personale dipendente” per euro 359.159,28

ONERI E COSTI			
PERSONALE	2022	2021	Differenza
<i>Salari e stipendi</i>	257.342,00	253.218,39	4.123,61
<i>Contributi previdenziali</i>	64.156,88	59.840,55	4.316,33
<i>INAIL</i>	4.113,84	3.769,59	344,25
<i>TFR esercizio</i>	25.319,10	20.945,17	4.373,93
<i>Altri costi del personale</i>	8.227,46	9.083,62	- 856,16
Totale	359.159,28	346.857,32	12.301,96

Nell'anno 2022 il costo del personale addetto al Centro prelievi è stato imputato tra i costi relativi alle “attività diverse”

- Ammortamenti per euro

ONERI E COSTI			
AMMORTAMENTI	2022	2021	Differenza
<i>Ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	806,70	1.100,13	- 293,43
<i>Ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	64.204,63	73.272,52	- 9.067,89
Totale	65.011,33	74.372,65	- 9.361,32

- Oneri diversi di gestione per euro

ONERI E COSTI			
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2022	2021	Differenza
<i>Oneri diversi di gestione</i>	15.500,98	7.620,22	7.880,76
Totale	15.500,98	7.620,22	7.880,76

D. Attività diverse e carattere secondario e strumentale delle medesime

Durante l'esercizio l'ente ha esercitato "attività diverse" ai sensi dell'articolo 6 del D.lgs. n. 117/2017

Le attività diverse sono svolte ai sensi delle specifiche previsioni statutarie in tal senso. Le attività diverse sono esercitate dall'ente esclusivamente al fine di realizzare le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale perseguite dall'ente stesso. La seguente tabella illustra le condizioni di strumentalità riferibili alle attività diverse in funzione delle previsioni del Decreto emanato dal Ministro del Lavoro e delle Politiche sociali di concerto con il Ministro dell'economia e delle Finanze. Vengono di seguito evidenziati i parametri rilevanti di riferimento al fine di dimostrare la natura secondaria delle attività diverse.

Le entrate da attività diverse sono rappresentate dalla seguente tabella

RICAVI PER PRESTAZIONI E CESSIONE A TERZI	2022	2021	Differenza
<i>Convenzione prelievi</i>	80.400,00	80.400,00	-
<i>Manifestazioni sportive</i>	8.185,16	6.434,64	1.750,52
Totale	88.585,16	86.834,64	1.750,52

I costi afferenti alle "attività diverse" sono stati i seguenti:

COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE			
	2022	2021	Differenza
<i>Per Servizi</i>			
<i>Prestazioni mediche</i>	1.865,00		1.865,00
<i>Prestazioni infermieristiche</i>	12.987,90		12.987,90
<i>Spese ambulatorio prelievi</i>	3.910,50		3.910,50
<i>Costo del personale</i>			-
<i>Salari e stipendi</i>	26.755,64	30.490,32	- 3.734,68
<i>Contributi previdenziali</i>	6.162,89	6.351,53	- 188,64
<i>TFR esercizio</i>	7.521,93	2.476,26	5.045,67
<i>Altri costi del personale</i>	1.010,34	1.396,55	- 386,21
Totale	60.214,20	40.714,66	19.499,54

Al fine di poter comparare i valori dell'anno 2022 rispetto all'anno 2021 sono stati modificati i valori relativi ai servizi compresi tra i costi e oneri da attività di interesse generale per imputarle tra i costi ed oneri relativi alle attività diverse

E. I Volontari, i dipendenti e i compensi degli organi dell'ente

Tutti i volontari impiegati nell'attività dell'ente sono assicurati contro gli infortuni, alle malattie connesse allo svolgimento dell'attività di volontariato, nonché per la responsabilità civile verso i terzi ai sensi dell'articolo 18 del D.lgs. n. 117/2017. L'onere dell'esercizio sostenuto dall'ente per i premi assicurativi conseguenti è pari a euro 9.660,00.

L'associazione utilizza, per l'inquadramento dei propri lavoratori dipendenti, il contratto collettivo di lavoro A.N.P.AS stipulato ai sensi dell'articolo 51 del D.lgs. 15 giugno 2015, n. 81. Le retribuzioni erogate rispettano quanto previsto dall'articolo 16 del D.lgs. n. 117/2017 in materia di lavoro negli enti del terzo settore.

Nella tabella successiva viene evidenziato, per ogni singola categoria, i compensi spettanti all'organo amministrativo, all'organo di controllo ed al soggetto incaricato della revisione legale.

Categoria	euro
Organo amministrativo	0
Organo di controllo	0
Incaricato della revisione	0

E' assicurato il rispetto delle previsioni di cui all'art. 14 comma 2 del D.lgs. n. 117/2017 tramite le modalità ivi previste.

F. Erogazioni liberali ricevute ed effettuate

Le erogazioni liberali ricevute da privati ed utilizzate nel corso del chiuso esercizio da parte dell'associazione sono ammontate in euro 5.630,00

Solo le erogazioni liberali effettuate tramite strumenti tracciabili possono godere delle previsioni, in presenza delle condizioni richieste, di cui all'articolo 83 del D.lgs. n. 117/2017. L'ammontare delle erogazioni liberali pervenute sono state segnalate all'Agenzia delle Entrate entro il 16/03/2023 al fine di poter concedere i benefici fiscali al donatore.

G. Raccolta fondi

Durante l'esercizio la nostra associazione ha svolto le seguenti attività di raccolta pubblica di fondi, operando in assoluta aderenza di quanto previsto dall'articolo 7 del D.lgs. n. 117/2017.

RACCOLTA FONDI	
Tipologia raccolta fondi	Abituale
Occasione raccolta fondi	SERATA DI GALA
Modalità	Serata con cena e danze
Entrate	9.225,00
Oneri	4.447,07
Netto ricavo	4.777,93

RACCOLTA FONDI	
Tipologia raccolta fondi	Occasionale
Occasione raccolta fondi	Occasioni diverse
Modalità	modalità diverse
Entrate	3.398,00
Oneri	2.027,39
Netto ricavo	1.370,61

H. Attestazione e destinazione del risultato di gestione

L'ente, non avendo scopo di lucro, non distribuisce ai propri associati il risultato d'esercizio né chiede agli stessi di reintegrare i disavanzi sostenuti. Nelle previsioni statutarie e dell'articolo 8 del D.lgs. n 117/2017 l'avanzo di gestione viene utilizzato per lo svolgimento dell'attività statutaria ai fini dell'esclusivo perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale.

Nel caso di disavanzo, come nel presente esercizio, lo stesso sarà portato a deduzione del patrimonio netto dell'ente.

Ritenendo esauriente la presente "relazione di missione" ad illustrazione del bilancio di gestione per l'esercizio 2022, si inviato gli associati alla sua approvazione.

Il presidente
f.to Massimo Desiante

Malnate, il 19 aprile 2023

**Pubblica Assistenza
SOS MALNATE ODV**

Via I° Maggio, 10
21046 - MALNATE

Codice Fiscale: 01299620128

Iscritta al Registro Unico del Terzo Settore in data 7/11/2022 al n. repertorio 86721

BILANCIO AL 31/12/2022

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2022	31/12/2021
ATTIVO		
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	€ 0,00	€ 0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	€ 0,00	€ 0,00
2) costi di sviluppo	€ 0,00	€ 0,00
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€ 0,00	€ 0,00
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€ 0,00	€ 0,00
5) avviamento	€ 0,00	€ 0,00
6) immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
7) altre	€ 67.326,62	€ 12.390,30
Totale immobilizzazioni immateriali	€ 67.326,62	€ 12.390,30
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	€ 310.696,11	€ 394.498,42
2) impianti e macchinari	€ 11.801,57	€ 0,00
3) attrezzature	€ 12.604,82	€ 17.116,59
4) altri beni	€ 73.159,07	€ 116.104,22
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
Totale immobilizzazioni materiali	€ 408.261,57	€ 527.719,23
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
b) imprese collegate	€ 0,00	€ 0,00
c) altre imprese	€ 100,00	€ 100,00
Totale partecipazioni	€ 100,00	€ 100,00
2) crediti		
a) imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
Totale crediti imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
b) imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
Totale crediti imprese collegate	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2022	31/12/2021
c) verso altri enti del Terzo settore		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>	€ 0,00	€ 0,00
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale crediti verso altri</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale crediti</i>	€ 0,00	€ 0,00
3) altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>	€ 100,00	€ 100,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ 475.688,19	€ 540.209,53
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	€ 0,00	€ 0,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	€ 0,00	€ 0,00
3) lavori in corso su ordinazione	€ 0,00	€ 0,00
4) prodotti finiti e merci	€ 81.343,69	€ 71.732,58
5) acconti	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale rimanenze</i>	€ 81.343,69	€ 71.732,58
II - Crediti		
1) verso utenti e clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 43.506,40	€ 55.641,90
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 21.678,25	€ 21.678,25
<i>Totale crediti verso utenti e clienti</i>	€ 65.184,65	€ 77.320,15
2) verso associati e fondatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale crediti verso associati e fondatori</i>	€ 0,00	€ 0,00
3) verso enti pubblici		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 259,45	€ 992,80
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 96.087,61	€ 81.727,61
<i>Totale crediti verso enti pubblici</i>	€ 96.347,06	€ 82.720,41
4) verso soggetti privati per contributi		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale crediti verso soggetti privati per contributi</i>	€ 0,00	€ 0,00
5) verso enti della stessa rete associativa		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 709,60	€ 2.927,65
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale crediti verso enti della stessa rete associativa</i>	€ 709,60	€ 2.927,65
6) verso altri enti del Terzo settore		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 942,50	€ 506,60
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>	€ 942,50	€ 506,60
7) verso imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2022	31/12/2021
<i>Totale crediti verso imprese controllate</i>	€ 0,00	€ 0,00
8) verso imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale crediti verso imprese collegate</i>	€ 0,00	€ 0,00
9) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 139,00	€ 139,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale crediti tributari</i>	€ 139,00	€ 139,00
10) da 5 per mille		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale crediti da 5 per mille</i>	€ 0,00	€ 0,00
11) imposte anticipate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale crediti imposte anticipate</i>	€ 0,00	€ 0,00
12) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 2.084,71	€ 2.084,71
<i>Totale crediti verso altri</i>	€ 2.084,71	€ 2.084,71
<i>Totale crediti</i>	€ 165.407,52	€ 165.698,52
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) partecipazioni in imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00
2) partecipazioni in imprese collegate	€ 0,00	€ 0,00
3) altri titoli	€ 1.256.821,91	€ 1.251.871,91
<i>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	€ 1.256.821,91	€ 1.251.871,91
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	€ 270.867,34	€ 183.416,70
2) assegni	€ 0,00	€ 0,00
3) danaro e valori in cassa	€ 1.408,35	€ 926,18
<i>Totale disponibilità liquide</i>	€ 272.275,69	€ 184.342,88
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 1.775.848,81	€ 1.673.645,89
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 38.288,49	€ 53.282,40
Totale Attivo	€ 2.289.825,49	€ 2.267.137,82
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di dotazione dell'ente	€ 0,00	€ 0,00
II - Patrimonio vincolato		
1) riserve statutarie	€ 58.767,23	€ 58.767,23
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€ 1.607.003,79	€ 1.572.224,80

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2022	31/12/2021
3) riserve vincolate destinate da terzi	€ 0,00	€ 0,00
Totale patrimonio vincolato	€ 1.665.771,02	€ 1.630.992,03
III - Patrimonio libero		
1) riserve di utili o avanzi di gestione	€ 237.063,90	€ 236.604,41
2) altre riserve	€ 0,00	€ 0,00
Totale patrimonio libero	€ 237.063,90	€ 236.604,41
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio	€ 537,13	€ 459,49
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 1.903.372,05	€ 1.868.055,93
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 0,00	€ 0,00
2) per imposte, anche differite	€ 0,00	€ 0,00
3) altri	€ 15.226,23	€ 19.951,72
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	€ 15.226,23	€ 19.951,72
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 179.921,82	€ 156.308,61
D) DEBITI		
1) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 34.681,48	€ 33.841,33
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 39.418,10	€ 73.989,68
Totale debiti verso banche	€ 74.099,58	€ 107.831,01
2) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
Totale debiti verso altri finanziatori	€ 0,00	€ 0,00
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	€ 0,00	€ 0,00
4) debiti verso enti della stessa rete associativa		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
Totale debiti verso enti della stessa rete associativa	€ 0,00	€ 0,00
5) debiti per erogazioni liberali condizionate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
Totale debiti per erogazioni liberali condizionate	€ 0,00	€ 0,00
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
Totale acconti	€ 0,00	€ 0,00
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 50.715,91	€ 57.834,88
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
Totale debiti verso fornitori	€ 50.715,91	€ 57.834,88
8) debiti verso imprese controllate e collegate		

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2022	31/12/2021
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale debiti verso imprese controllate e collegate</i>	<i>€ 0,00</i>	<i>€ 0,00</i>
9) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 7.169,67	€ 5.568,88
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale debiti tributari</i>	<i>€ 7.169,67</i>	<i>€ 5.568,88</i>
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 12.659,00	€ 9.644,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	<i>€ 12.659,00</i>	<i>€ 9.644,00</i>
11) debiti verso dipendenti e collaboratori		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 20.794,59	€ 18.905,00
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
<i>Totale debiti verso dipendenti e collaboratori</i>	<i>€ 20.794,59</i>	<i>€ 18.905,00</i>
12) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 639,97
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 10.843,06	€ 7.946,53
<i>Totale altri debiti</i>	<i>€ 10.843,06</i>	<i>€ 8.586,50</i>
TOTALE DEBITI	€ 176.281,81	€ 208.370,27
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	€ 15.023,58	€ 14.451,29
Totale Passivo	€ 2.289.825,49	€ 2.267.137,82

RENDICONTO GESTIONALE

	2022	2021		2022	2021
ONERI E COSTI			PROVENTI E RICAVI		
A) Costi e oneri da <u>attività di interesse generale</u>			A) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di interesse generale</u>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 99.855,37	€ 111.212,84	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	€ 3.570,00	€ 3.495,00
2) Servizi	€ 190.347,54	€ 228.363,89	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	€ 0,00	€ 0,00
3) Godimento di beni di terzi	€ 5.668,77	€ 5.723,77	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ 0,00	€ 0,00
4) Personale	€ 359.159,28	€ 346.857,32	4) Erogazioni liberali	€ 5.630,00	€ 0,00
5) Ammortamenti	€ 65.011,33	€ 85.436,90	5) Proventi del 5 per mille	€ 0,00	€ 0,00
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ 0,00	€ 0,00			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ 0,00	€ 2.087,66	6) Contributi da soggetti privati	€ 63.494,49	€ 83.854,43
7) Oneri diversi di gestione	€ 15.500,98	€ 7.630,22	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ 122.981,66	€ 131.789,72
8) Rimanenze iniziali	€ 71.732,58	€ 43.127,37	8) Contributi da enti pubblici	€ 3.004,14	€ 36.982,48
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00	9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 362.830,78	€ 345.263,17
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	-€ 100.011,28		10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ 6.877,95	€ 18.592,52
			11) Rimanenze finali	€ 81.343,96	€ 71.732,58
Totale	€ 707.264,57	€ 830.439,97	Totale	€ 649.732,98	€ 691.709,90
			Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)	-€ 57.531,59	-€ 138.730,07
B) Costi e oneri da <u>attività diverse</u>			B) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività diverse</u>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 0,00	€ 0,00	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ 0,00	€ 0,00
2) Servizi	€ 18.763,40		2) Contributi da soggetti privati	€ 0,00	€ 0,00
3) Godimento di beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ 88.585,16	€ 86.834,64
4) Personale	€ 41.450,80	€ 40.714,66	4) Contributi da enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00
5) Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	5) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ 0,00	€ 0,00			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ 0,00	€ 0,00	6) Altri ricavi, rendite e proventi	€ 0,00	€ 0,00
7) Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00	7) Rimanenze finali	€ 0,00	€ 0,00
8) Rimanenze iniziali	€ 0,00	€ 0,00			
Totale	€ 60.214,20	€ 40.714,66	Totale	€ 88.585,16	€ 86.834,64
			Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)	€ 28.370,96	€ 46.119,98
C) Costi e oneri da <u>attività di raccolta fondi</u>			C) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di raccolta fondi</u>		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	€ 4.447,07	€ 0,00	1) Proventi da raccolte fondi abituali	€ 9.225,00	€ 0,00
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	€ 2.027,39	€ 10.112,52	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	€ 3.398,00	€ 5.023,80
3) Altri oneri	€ 3.300,00	€ 0,00	3) Altri proventi	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 9.774,46	€ 10.112,52	Totale	€ 12.623,00	€ 5.023,80
			Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	€ 2.848,54	-€ 5.088,72
D) Costi e oneri da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>			D) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>		
1) Su rapporti bancari	€ 1,89	€ 185,95	1) Da rapporti bancari	€ 1,47	€ 0,25
2) Su prestiti	€ 2.172,17	€ 2.568,98	2) Da altri investimenti finanziari	€ 29.274,90	€ 31.523,29
3) Da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00	3) Da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00
4) Da altri beni patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	4) Da altri beni patrimoniali	€ 0,00	€ 69.389,69
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ 0,00	€ 0,00	5) Altri proventi	€ 0,00	€ 0,00
6) Altri oneri	€ 0,00	€ 0,00			
Totale	€ 2.174,06	€ 2.754,93	Totale	€ 29.276,37	€ 100.913,23

RENDICONTO GESTIONALE

	2022	2021		2022	2021
			Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	€ 27.102,31	€ 98.158,30
E) Costi e oneri di supporto generale			E) Proventi di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 0,00	€ 0,00	1) Proventi da distacco del personale	€ 0,00	€ 0,00
2) Servizi	€ 0,00	€ 0,00	2) Altri proventi di supporto generale	€ 0,00	€ 0,00
3) Godimento di beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00			
4) Personale	€ 0,00	€ 0,00			
5) Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00			
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ 0,00	€ 0,00			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ 0,00	€ 0,00			
7) Altri oneri	€ 0,00	€ 0,00			
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00			
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00			
Totale	€ 0,00	€ 0,00	Totale	€ 0,00	€ 0,00
Totale oneri e costi	€ 779.427,29	€ 884.022,08	Totale proventi e ricavi	€ 780.217,51	€ 884.481,57
			Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	€ 790,22	€ 459,49
			Imposte	€ 253,09	€ 0,00
			Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)	€ 537,13	€ 459,49

COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

Costi figurativi	2022	2021	Proventi figurativi	2022	2021
1) da attività di interesse generale	€ 0,00	€ 0,00	1) da attività di interesse generale	€ 0,00	€ 0,00
2) da attività diverse	€ 0,00	€ 0,00	2) da attività diverse	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00	Totale	€ 0,00	€ 0,00

Si dichiara che il presente bilancio è conforme alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente

f.to Massimo Desiante

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
01.00.000	ATTIVITA'	3.351.631,10	01.00.000	ATTIVITA'	109,89
01.01.000	BENI IMMATERIALI	327.185,17	01.06.000	BANCHE	109,89
01.01.005	MANUTENZ.STRAORD.CASA GRIZZETTI DA AMMORT.	119.584,77	01.06.010	PAYPAL C/C	109,89
01.01.006	MANUT. SU BENI DI TERZI DA AMMORTIZZARE	38.385,23	02.00.000	PASSIVITA'	3.350.984,08
01.01.007	SPESE PLURIENNALI SU BENI DI TERZI	169.215,17	02.01.000	PATRIMONIO NETTO	295.831,13
01.02.000	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	767.846,33	02.01.002	PATRIMONIO DISPONIBILE	237.063,90
01.02.001	IMMOBILE VIA REDIPUGLIA (SEDE)	193.556,25	02.01.003	PATRIMONIO INDISPONIBILE	58.767,23
01.02.002	FABBRICATI	58.767,23	02.06.000	FONDI SVALUTAZIONE	15.226,23
01.02.004	IMPIANTI GENERICI SU FABBRICATI DI TERZI	37.153,96	02.06.001	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	15.226,23
01.02.005	ATTREZZ. SANITARIA	102.280,83	02.07.000	ALTRI FONDI	1.607.003,79
01.02.007	MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	51.317,69	02.07.020	FONDO GESTIONE ESERCIZI FUTURI	122.553,59
01.02.008	MOBILI E ARREDO SANITARIO	24.306,90	02.07.025	F.DO RISTRUTT. CASA GRIZZETTI	11.039,34
01.02.009	MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	51.281,64	02.07.028	F.DO DESTINAZIONE LASCITO TEST. 2020	1.373.410,86
01.02.012	IMPIANTO COMUNICAZIONI	40.664,47	02.07.031	F.DO ACQUISTO AMBULANZA LASCITO CARAVATI	100.000,00
01.02.017	IMPIANTI GENERICI CASA GRIZZETTI	17.010,90	02.08.000	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	181.655,83
01.02.018	IMPIANTO TELESOCORSO	19.486,80	02.08.001	F.DO ACCANTONAMENTO TFR	179.921,82
01.02.019	ATTREZZ. PROTEZIONE CIVILE	9.552,85	02.08.002	F.DO PREVIDENZA COMPLEMENTARI	1.734,01
01.02.020	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DA AMMORTIZZARE	12.058,03	02.11.000	DEBITI VERSO FORNITORI	35.525,94
01.02.021	IMPIANTI GENERICI AMBULATORIO	62.724,38	02.11.001	FORNITORI	33.208,74
01.02.022	APPARECCHI E ATTREZZATURE VARIE	11.511,75	02.11.002	FORNITORI CON RITENUTA	2.317,20
01.02.024	IMPIANTO CLIMATIZZAZIONE CENTRALINO/SALETTA VOLONTARI	703,70	02.13.000	DEBITI TRIBUTARI	7.169,67
01.02.025	MANUTENZIONE IMMOBILE VIA SETTEMBRINI - CASA GRIZZETTI	6.992,20	02.13.003	ERARIO C/ IRPEF DIPENDENTI	7.105,82
01.02.111	QUOTA 5X1000 PER ACQ.IMMOBILE VIA REDIPUGLIA	68.476,75	02.13.004	ADDIZ. REGIONALE E COMUNALE	63,85
01.03.000	RIMANENZE FINALI	81.343,96	02.14.000	DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA	12.659,00
01.03.001	RIM. FINALI ABBIGLIAMENTO	44.913,21	02.14.001	INPS C/COMPETENZA	12.659,00
01.03.002	RIM. FINALI MATERIALE SANITARIO	35.661,31	02.15.000	ALTRI DEBITI	29.528,09
01.03.004	RIM. FINALI MAT.PULIZIA MEZZI	769,44	02.15.002	STIPENDI E SALARI DA LIQUIDARE	20.794,59
01.04.000	CREDITI	1.422.229,43	02.15.007	DEBITO PER RIVALUTAZIONE TFR	1.599,50
01.04.001	CLIENTI	45.417,95	02.15.011	DEPOSITO CAUZ.DISTRIB.BEVANDE	489,00
01.04.007	DEPOSITI SOS	799,71	02.15.016	DEPOSITO CAUZIONALE 1^ DIVISA VOLONTARI	6.645,00
01.04.010	DEPOSITI CONC. COPASS	899,72	02.16.000	RATEI E RISCONTI PASSIVI	30.213,55
01.04.013	ACCONTI D'IMPOSTA IRES	282,00	02.16.001	RATEI PASSIVI	15.023,58
01.04.018	QUOTE INTERFIDI	103,28	02.16.003	FATTURE DA RICEVERE	15.189,97
01.04.021	CREDITO ASSIC. TFR	168.285,15	02.17.000	FONDI AMMORTAMENTO ORDINARI	1.062.181,16
01.04.024	CREDITI V/ERARIO	139,00	02.17.001	FONDO AMM.TO FABBRICATI	10.104,12
01.04.027	CREDITI BUDGET 118/SAL	21.678,25	02.17.002	FONDO AMM.TO ATTREZZ. SANITARIE	90.219,03
01.04.028	CREDITI BUDGET 118/ANPAS	96.087,61	02.17.003	FONDO AMM.TO MOBILE E ARREDO SANITARIO	24.306,90
01.04.031	DEPOSITO TITOLI C/O BPER BANCA	1.088.536,76	02.17.004	FONDO AMM.TO IMPIANTO TELEFONICO E FAX	40.664,47
01.05.000	DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.408,35	02.17.005	FONDO AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTR. ED ELETTRON.	51.281,64
01.05.001	CASSA	1.308,35	02.17.006	FONDO AMM.TO AUTOVETTURE	71.258,29
01.05.002	FONDO CASSA AMBUL.PRELIEVI	100,00	02.17.007	FONDO AMM.TO AUTOAMBULANZE E AUTOCARRI	305.613,13
			02.17.008	FONDO AMM.TO IMPIANTI GENERICI CASA GRIZZETTI	112.783,57

BILANCIO dal 01/01/2022 al 31/12/2022**Pag. 2**

01.06.000	BANCHE	270.867,34	02.17.010	FONDO AMM.TO MOBILI ED ARREDAMENTO	43.649,23
01.06.004	BANCO POSTA C/C 13117213 ABI 07601 CAB 10800	2.573,09	02.17.011	FONDO AMM.TO SPESE PLURIENNALI SU BENI DI TERZI	271.916,58
01.06.007	BANCA PROSSIMA C/C 7571	45.374,28	02.17.012	FONDO AMM.TO TELESOCCORSO	19.486,80
01.06.011	BPER BANCA	222.799,97	02.17.013	FONDO AMM.TO ATTREZ. PROTEZIONE CIVILE	9.552,85
01.06.012	NEXI	120,00	02.17.015	FONDO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	10.968,73
01.07.000	RATEI E RISCONTI ATTIVI	38.288,49	02.17.017	FONDO AMMORTAMENTO SOFTWARE	375,82
01.07.001	RATEI ATTIVI	25.603,96	02.18.000	ANTICIPAZIONI BANCARIE	73.989,69
01.07.002	RISCONTI ATTIVI	12.684,53	02.18.007	BANCA PROSSIMA C/FINANZ. 2019	20.861,78
01.10.000	ALTRE PARTECIPAZIONI	100,00	02.18.008	BANCA PROSSIMA C/FINANZ.2020	53.127,91
01.10.002	PARTECIPAZIONE S.A.L. (SOCCORSO ASSISTENZA LOMBARDIA)	100,00		TOTALI	3.351.093,97
01.11.000	AMBULANZE	371.103,74			
01.11.007	AUTOAMBULANZA TARGA EA778BX (OMEGA)	75.756,35			
01.11.008	AUTOAMBULANZA ES304PX	65.784,19			
01.11.009	AUTOAMBULANZA TARGA FF901KS	70.200,00			
01.11.010	AUTOAMBULANZA TARGA FW577BZ	74.858,11			
01.11.011	AUTOAMBULANZA TARGA GB059SK	84.505,09			
01.12.000	MEZZI PROTEZIONE CIVILE	25.615,70			
01.12.003	FIAT 16 4x4 TARGA EA358BX	25.615,70			
01.13.000	ALTRI MEZZI	45.642,59			
01.13.006	FIAT DOBLO' TARGA EA949BX	27.944,59			
01.13.007	KIA RIO TARGA FB988CH	17.698,00			
	TOTALI	3.351.631,10			

TOTALE ATTIVITA'**3.351.631,10****TOTALE PASSIVITA'****3.351.093,97****UTILE D'ESERCIZIO****537,13****TOTALE A PAREGGIO****3.351.631,10**

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVI		
03.00.000	COSTI	879.574,49	04.00.000	RICAVI	880.111,62
03.01.000	ACQUISTI ATTIVITA' ISTITUZIONALI	59.190,01	04.01.000	RICAVI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	566.597,60
03.01.001	ACQUISTO MATERIALE SANITARIO DI CONSUMO	14.040,63	04.01.001	CONVENZIONE 118 E URGENZE	355.000,00
03.01.003	ACQUISTO ATTREZZ. SANITARIA	4.085,36	04.01.002	SERVIZI ESTEMPORANEI 118 (GETTONE)	30,78
03.01.005	ABBIGLIAMENTO PERSONALE	31.322,78	04.01.007	SERVIZI PER SPORTIVI E MANIFESTAZIONI	10.049,04
03.01.010	SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI	2.415,45	04.01.008	SERVIZI A PRIVATI	110.167,83
03.01.016	SERVIZI SPORTIVI DI TERZI	2.635,42	04.01.009	SERVIZI A SOCI SMS	10.240,15
03.01.020	ACQUISTO PICCOLE ATTREZZ. PER UFFICI	848,17	04.01.012	CONVENZIONE PRELIEVI	80.400,00
03.01.051	ACQUISTO DPI - MASCHERINE	382,93	04.01.013	SERVIZI TELESOCOCCORSO	709,80
03.01.053	ACQUISTO DPI - GUANTI MONOUSO	3.459,27	04.03.000	RACCOLTA FONDI E ATT. MARGINALI	12.623,00
03.02.000	SPESE GENERALI	49.909,46	04.03.004	RACCOLTA FONDI	3.398,00
03.02.001	IMPOSTE E TASSE	253,09	04.03.006	SERATA DI GALA	9.225,00
03.02.002	STAMPATI E CANCELLERIA	3.105,35	04.04.000	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	29.276,37
03.02.003	SPESE PER CONSULENTI	17.169,45	04.04.001	INTERESSI ATTIVI SU C/C BANCARI	1,47
03.02.004	ABBONAMENTI	325,00	04.04.003	INTERESSI ATTIVI DIVERSI	29.274,90
03.02.005	VALORI BOLLATI- RACC.- DIRITTI SEGR.	1.034,60	04.05.000	PROVENTI STRAORDINARI	15.679,09
03.02.008	SPESE DI COMUNICAZIONE E IMMAGINE	1.151,04	04.05.001	CONTRIBUTI PER BENI STRUMENTALI	1.001,14
03.02.009	VIAGGI E TRASFERTE	5,50	04.05.005	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	3.969,84
03.02.011	ABBUONI PASSIVI E ARROTONDAMENTI	130,09	04.05.006	RIADDEBITO BOLLI E SPEDIZIONI	659,40
03.02.012	SPESE VARIE	2.308,51	04.05.007	ABBUONI E SCONTI ATTIVI	22,20
03.02.013	COMMISSIONI BANCARIE E POSTALI	4.247,84	04.05.009	ARROTONDAMENTI ATTIVI	19,10
03.02.014	SPESE DI TRASPORTO	20,01	04.05.011	BUONI PER ACCISE	1.563,96
03.02.016	QUOTA ASSOCIATIVA ANPAS	4.984,00	04.05.045	PROVENTI X RIMBORSO DA FOTOVOLTAICO	643,45
03.02.017	CONTRATTI DI ASSISTENZA	3.855,93	04.05.046	PROGETTO EUROPEO ESC	7.800,00
03.02.021	SPESE PASTI VOLONTARI	2.826,07	04.07.000	RIMANENZE FINALI P/P	81.343,96
03.02.024	CANONE NOLEGGIO STAMPANTE/FAX	2.668,77	04.07.001	RIM. FINALI INDUM. VOLONTARI	44.913,21
03.02.031	SPESE PER PROGETTO FOCOVA	4.300,00	04.07.002	RIM. FINALI MAT. SANITARIO	35.661,31
03.02.035	ACQUISTO PICCOLE ATTREZZATURE VARIE	1.524,21	04.07.004	RIM.FINALI MATERIALE PULIZIA MEZZI	769,44
03.04.000	COSTI DEL PERSONALE	442.172,98	04.09.000	ENTRATE ASSOCIATIVE	36.924,49
03.04.005	CONTRIBUTI INAIL	4.113,84	04.09.001	DONAZIONI PER UTILIZZO LOCALI	300,00
03.04.006	PRESTAZIONI MEDICHE	1.865,00	04.09.002	QUOTE ASSOCIATIVE	2.985,00
03.04.007	PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE	12.987,90	04.09.004	DONAZIONI PARTECIPANTI CORSO PRIMO SOCCORSO	1.353,50
03.04.008	ASSICURAZIONI DIPENDENTI	50,00	04.09.005	OBLAZIONI E LIBERALITA'	22.475,04
03.04.009	ASSICURAZIONE VOLONTARI	9.660,00	04.09.008	OBLAZIONI SU RICEVUTE	1.366,10
03.04.013	COSTI PER SERVIZIO CIVILE	3.000,00	04.09.010	OBLAZIONI "PER FEDERICA"	500,00
03.04.014	COSTI PER LEVA CIVICA	14.000,00	04.09.012	QUOTA ISCRIZIONE SOCI	585,00
03.04.101	SALARI E STIPENDI DIP. CONV. 118	148.245,85	04.09.016	DONAZIONI "NUOVA CASA SOS"	2.960,00
03.04.102	CONTRIBUTI INPS DIP. CONVENZIONE 118	38.588,14	04.09.017	OBLAZIONE PER RICORDARE ANDREA LOLLI	3.934,85
03.04.103	INDENNITA' TFR DIP. CONVENZIONE 118	6.196,14	04.09.055	IO SOSTENGO SOS MALNATE	465,00
03.04.104	ALTRI COSTI DEL PERSONALE DIP. CONVENZIONE 118	4.851,83	04.10.000	UTILIZZO FONDI	99.897,11
03.04.201	SALARI E STIPENDI DIP. SERVIZI SECONDARI	42.329,94	04.10.015	UTILIZZO F.DO PROGETTO "GIOVANI DI VALORE"	9.436,74
			04.10.017	UTILIZZO FONDO LASCITO TESTAMENTARIO 2020	34.898,44

BILANCIO dal 01/01/2022 al 31/12/2022**Pag. 4**

03.04.202	CONTRIBUTI INPS DIP. SERVIZI SECONDARI	8.859,54	04.10.019	UTILIZZO F.DO 5X1000 DICH.2021	34.676,10
03.04.203	INDENNITA' TFR DIP. SERVIZI SECONDARI	8.948,45	04.10.020	UTILIZZO FONDO GESTIONE ESERCIZI FUTURI	20.885,83
03.04.204	ALTRI COSTI DEL PERSONALE DIP. SERV. SECONDARI	2.095,63	04.30.000	PROGETTI E BANDI	37.770,00
03.04.301	SALARI E STIPENDI DIP. AMBULATORIO PRELIEVI	26.755,64	04.30.001	ENTRATE PROGETTO "GIOVANI DI VALORE"	2.000,00
03.04.302	CONTRIBUTI INPS DIP. AMBULATORIO PRELIEVI	6.162,89	04.30.002	CONTR.BANDO FOND,COM.DEL VARESOTTO	22.570,00
03.04.303	INDENNITA' TFR DIP. AMBULATORIO PRELIEVI	7.521,93	04.30.007	CONTRIBUTO COMUNE DI MALNATE	2.000,00
03.04.304	ALTRI COSTI DEL PERSONALE DIP. AMBULATORIO PRELIEVI	1.010,34	04.30.008	CONTRIBUTO PROGETTO ASSIEME	6.000,00
03.04.401	SALARI E STIPENDI DIP. AMMINISTRATIVI	66.766,21	04.30.009	CONTR.PROGETTO GIOVANI SMART CUP	5.200,00
03.04.402	CONTRIBUTI INPS DIP. AMMINISTRATIVI	16.709,20		TOTALI	880.111,62
03.04.403	INDENNITA' TFR DIP. AMMINISTRATIVI	10.174,51			
03.04.404	ALTRI COSTI DEL PERSONALE DIP. AMMINISTRATIVI	1.280,00			
03.05.000	SPESE GESTIONE SEDE	49.498,54			
03.05.001	MANUTENZIONE IMMOBILI	1.541,15			
03.05.002	MANUTENZIONE IMPIANTI	3.537,05			
03.05.003	MANUTENZIONE MOBILI E MACCH. UFFICIO E SOFTWARE	707,60			
03.05.007	TELEFONO E ABBONAM. INTERNET	4.771,03			
03.05.009	ASSICURAZIONI VARIE	4.966,53			
03.05.010	MATERIALI / UTENSILI DI CONSUMO	461,87			
03.05.011	MATERIALE PER PULIZIA	386,94			
03.05.014	COMODATO D'USO LOCALI	3.000,00			
03.05.101	ENERGIA ELETTRICA UFFICI E AUTORIMESSA	7.217,21			
03.05.103	ENERGIA ELETTRICA AMBULATORIO PRELIEVI	2.378,18			
03.05.104	ENERGIA ELETTRICA CASA GRIZZETTI	769,34			
03.05.201	ACQUA UFFICI E AUTORIMESSA	1.320,00			
03.05.203	ACQUA AMBULATORIO PRELIEVI	202,00			
03.05.204	ACQUA CASA GRIZZETTI	60,00			
03.05.301	RISCALDAMENTI UFFICI E AUTORIMESSA	2.298,32			
03.05.303	RISCALDAMENTO AMBULATORIO PRELIEVI	1.330,32			
03.05.304	RISCALDAMENTO CASA GRIZZETTI	643,00			
03.05.411	PRESTAZIONI DI TERZI PER PULIZIA UFFICI E AUTORIMESSA	6.588,00			
03.05.413	PRESTAZIONI DI TERZI PER PULIZIA AMBULATORIO PRELIEVI	7.320,00			
03.07.000	ATTIVITA' MARG.-RACCOLTA FONDI	9.774,46			
03.07.005	SERATA DI GALA	4.447,07			
03.07.015	SPESE PER RACCOLTA FONDI	2.027,39			
03.07.020	COSTO CONSULENTE FUNDRAISER	3.300,00			
03.09.000	AMMORTAMENTI ORDINARI	64.897,16			
03.09.002	AMM.TO ATTREZZATURE SANITARIE	3.299,05			
03.09.005	AMM.TO MACCHINE UFF. ELETTRICHE E ELETTRON.	361,59			

BILANCIO dal 01/01/2022 al 31/12/2022**Pag. 5**

03.09.007	AMM.TO AUTOAMBULANZE E AUTOCARRI	41.610,64
03.09.008	AMM.TO IMPIANTI GENERICI CASA GRIZZETTI	2.821,80
03.09.010	AMM.TO MOBILI E ARREDAMENTO	972,92
03.09.014	AMM.TO ONERI PLURIENALI	98,61
03.09.015	AMM.TO MANUTENZIONE STRAORDINARIA	940,62
03.09.018	AMM.TO SOFTWARE	708,09
03.09.019	AMM.TO ATTREZZATURA VARIA	1.212,72
03.09.027	AMM.TO MANUT.STRAORD. CASA GRIZZETTI	12.871,12
03.10.000	SVALUTAZIONE CREDITI	6.059,31
03.10.001	SVALUTAZIONE DEI CREDITI E DELLE DISPONIBILITA'	6.059,31
03.13.000	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	327,84
03.13.003	DIRITTO ANNUALE CCIAA	30,37
03.13.011	ALTRE IMPOSTE E TASSE	297,47
03.14.000	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	2.174,06
03.14.003	INTERESSI PASSIVI DIVERSI	1,89
03.14.010	INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI BANCARIE	2.172,17
03.15.000	ONERI STRAORDINARI	2.247,78
03.15.003	SOPRAVV.PASSIVE	2.247,78
03.17.000	ESISTENZE INIZIALI	71.732,58
03.17.001	RIM. INIZIALI IND. VOLONTARI	28.259,53
03.17.002	RIM. INIZIALI MAT. SANITARIO	42.670,86
03.17.004	RIMANENZE INIZIALI MAT.DI PULIZIA	802,19
03.19.000	INIZIATIVE PER VOLONTARI	3.038,34
03.19.002	INIZIATIVE PER VOLONTARI	2.986,34
03.19.003	RIMBORSO SPESE A VOLONTARI	52,00
03.21.000	ADESIONE AD ENTI	523,12
03.21.003	ADESIONE COPASS	493,12
03.21.004	QUOTA ASSOCIATIVA CSV INSUBRIA	30,00
03.22.000	GESTIONE IMMOBILE VIA REDIPUGLIA	34.898,44
03.22.004	SPESE PROGETTAZIONE VIA REDIPUGLIA	34.898,44
03.30.000	PROGETTI E BANDI	4.171,23
03.30.003	COSTI PROGETTO MENTE,CUORE, MANO DI BANCA INTESA	4.171,23
03.49.000	COSTO GESTIONE AMBULANZA TARGA FF901KS (TAU)	11.359,53
03.49.001	CARBURANTE FF901KS	4.959,38
03.49.002	ASSICURAZIONE FF901KS	720,00
03.49.003	MANUTENZIONE ORDINARIA FF901KS	4.841,86
03.49.006	MANUTENZIONE ATTREZZATURA SANITARIA FF901KS	244,29
03.49.008	PULIZIA E DISINFEZIONE FF901KS	45,00
03.49.011	SPESE MANUENZIONE ORDINARIA CARROZZERIA FF901KS	549,00
03.58.000	COSTO GESTIONE ALTRI MEZZI TARGA DD541FG (ALFA)	1.125,14
03.58.001	CARBURANTE DD541FG	341,16
03.58.002	ASSICURAZIONE DD541FG	508,14

BILANCIO dal 01/01/2022 al 31/12/2022**Pag. 6**

03.58.003	MANUTENZIONE ORDINARIA DD541FG	178,24
03.58.011	SPESE MANUT.ORDINARIA CARROZZERIA DD541FG	97,60
03.62.000	COSTO GESTIONE ALTRI MEZZI TARGA EF418FW (LAMBDA)	2.296,80
03.62.001	CARBURANTE EF418FW	1.126,81
03.62.002	ASSICURAZIONE EF418FW	430,00
03.62.003	MANUTENZIONE ORDINARIA EF418FW	336,23
03.62.005	MANUTENZIONE ATTREZZATURE SPECIFICHE EF418FW	398,76
03.62.008	SPESE PULIZIA E DISINFEZIONE EF418FW	5,00
03.63.000	FIAT QUBO EH820AF (SIGMA)	1.305,49
03.63.001	CARBURANTE EH820AF	496,11
03.63.002	ASSICURAZIONE EH820AF (QUBO)	161,10
03.63.003	MANUTENZIONE ORDINARIA EH820AF	572,28
03.63.008	SPESE VARIE EH820AF	15,00
03.63.011	SPESE MANUT.ORDINARIA CARROZZERIA EH820AF	61,00
03.64.000	COSTO GESTIONE AMBULANZA TARGA EA283BX (DELTA)	90,64
03.64.002	ASSICURAZIONE EA283BX	90,64
03.65.000	COSTO GESTIONE ALTRI MEZZI TARGA EA358BX FIAT 16 4x4 (KAPPA)	2.163,36
03.65.001	CARBURANTE EA358BX	1.151,80
03.65.002	ASSICURAZIONE EA358BX	807,32
03.65.003	MANUTENZIONE ORDINARIA EA358BX	178,24
03.65.008	SPESE PULIZIA E DISINFEZIONE EA358BX	26,00
03.66.000	COSTO GESTIONE AMBULANZA TARGA EA778BX (OMEGA 2)	9.657,35
03.66.001	CARBURANTE EA778BX	3.554,00
03.66.002	ASSICURAZIONE EA778BX	1.000,00
03.66.003	MANUTENZIONE ORDINARIA EA778BX	2.289,54
03.66.005	MANUTENZIONE ATTREZZ.SPECIFICHE EA778BX	2.318,00
03.66.008	PULIZIA E DISINFEZIONE EA778BX	35,00
03.66.009	SPESE VARIE EA778BX	128,64
03.66.011	SPESE MANUT.ORDINARIA CARROZZERIA EA778BX	332,17
03.67.000	FIAT DOBLO' EA949BX	954,92
03.67.001	CARBURANTE EA949BX	428,98
03.67.002	ASSICURAZIONE EA949BX	415,00
03.67.003	MANUTENZIONE ORDINARIA EA949BX	99,94
03.67.008	SPESE DISINFEZIONE E PULIZIA EA949BX	11,00
03.68.000	COSTO GESTIONE AMBULANZA EX304PX	7.899,09
03.68.001	CARBURANTE ES304PX	2.259,47
03.68.002	ASSICURAZIONE ES304PX	553,12
03.68.003	MANUTENZIONE ORDINARIA ES304PX	4.520,18
03.68.005	MANUTENZIONE ATTREZZATURE SPECIFICHE ES304PX	29,56

BILANCIO dal 01/01/2022 al 31/12/2022**Pag. 7**

03.68.008	SPESE PULIZIA E DISINFEZIONE ES304PX	30,00
03.68.011	MANUTENZIONE ORDINARIA CARROZZERIA ES304PX	506,76
03.69.000	COSTO GESTIONE KIA RIO FB988CH	926,48
03.69.001	CARBURANTE FB988CH	431,27
03.69.002	ASSICURAZIONE FB988CH	308,97
03.69.003	MANUTENZIONE ORDINARIA FB988CH	178,24
03.69.008	PULIZIA E DISINFEZIONE FB988CH	8,00
03.70.000	SPESE COMUNI AUTOPARCO	6.848,92
03.70.002	PRODOTTI PULIZIA E DISINFEZIONE	5.594,31
03.70.003	SPESE DIVERSE	490,24
03.70.004	PEDAGGI AUTOSTRADALI	651,68
03.70.005	CARBURANTI	112,69
03.71.000	COSTO GESTIONE AMBULANZA FW577BZ	14.283,54
03.71.001	CARBURANTE FW577BZ	6.292,31
03.71.002	ASSICURAZIONE FW577BZ	812,00
03.71.003	MANUTENZIONE ORDINARIA FW577BZ	1.501,71
03.71.006	MANUTENZIONE ATTREZZATURA SANITARIA FW577BZ	5.577,52
03.71.008	SPESE PULIZIA E DISINFEZIONE FW577BZ	100,00
03.72.000	COSTO GESTIONE AMBULANZA TARGA GB059SK (DELTA)	20.047,92
03.72.001	CARBURANTE GB059SK	10.663,50
03.72.002	ASSICURAZIONE GB059SK	951,90
03.72.003	MANUTENZIONE ORDINARIA AMBULANZA GB059SK	4.305,26
03.72.006	MANUT.ATTREZZATURE SPECIFICHE GB059SK	4.062,26
03.72.008	PULIZIA E DISINFEZIONE GB059SK	65,00
	TOTALI	879.574,49

TOTALE COSTI**879.574,49****TOTALE RICAVI****880.111,62****UTILE D'ESERCIZIO****537,13**

BILANCIO PREVENTIVO SOS MALANTE ONLUS 2023

COSTI

Acquisti attività istituz.e sp.general	€	115.000,00
Costo del personale	€	442.000,00
Spese gestione sede	€	49.000,00
Spese automezzi	€	95.000,00
Costi attività marginali racc.fondi	€	10.000,00
Ammortamenti	€	75.000,00
Oneri finanziari e interessi passivi	€	2.500,00
Svalutazione crediti	€	4.500,00

TOTALE COSTI E SPESE

€ 793.000,00

RICAVI

Ricavi per attività istituzionali	€	598.000,00
Raccolta fondi, oblazioni e progettazioni	€	120.000,00
5 per 1000	€	33.000,00
vendita ambulanza	€	13.000,00
Interessi	€	29.000,00

TOTALE RICAVI A PAREGGIO

€ 793.000,00

SOS MALNATE ODV

Via I Maggio 10, 21046 Malnate (VA)

Codice fiscale 01299620128

**RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO E REVISIONE
LEGALE DEI CONTI**

SUL BILANCIO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2022

Egregi Signori,

la sottoscritta Revisore dei Conti e Organo di Controllo nel corso dell'esercizio ha provveduto trimestralmente ad effettuare le opportune verifiche in merito alla regolare tenuta delle scritture contabili ed allo stato della cassa dell'Associazione.

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, predisposto dal Consiglio di Amministrazione sulla base delle risultanze delle scritture contabili, è stato redatto in conformità a quanto disposto dallo Statuto sociale, dalle normative vigenti e dai corretti principi contabili.

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico riclassificati presentano, in sintesi, i seguenti valori:

ATTIVITA'	Euro	2.289.825,49
PASSIVITA'	Euro	2.053.298,72
CAPITALE E RISERVE	Euro	237.063,90

RISULTATO DELLA GESTIONE	Euro	537,13

RICAVI E PROVENTI	Euro	780.214,51
COSTI ED ONERI	Euro	779.677,38

RISULTATO DELLA GESTIONE	Euro	537,13

Dalla verifica delle poste di Bilancio risulta che :

- ✓ le voci IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ed IMMATERIALI, pari complessivamente ad Euro 1.095.031,50 sono iscritte al costo di acquisto; le immobilizzazioni vengono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in base ad aliquote che rappresentano il corretto degrado connesso all'utilizzo dei beni, ad eccezione degli immobili civili per i quali non vengono stanziati quote di ammortamento; i costi sostenuti per le opere di conservazione, ristrutturazione e miglioria effettuate sui fabbricati (detenuti in forza di concessione d'uso), iscritti nelle immobilizzazioni immateriali come "spese pluriennali su beni di terzi", vengono ammortizzati in base alla durata residua della concessione stessa;
- ✓ nella voce RIMANENZE FINALI, pari ad Euro 81.343,96, composte soprattutto da indumenti di lavoro (divise), materiale sanitario e materiale di pulizia dei mezzi, le stesse sono iscritte al costo di acquisto;
- ✓ nella voce CREDITI di ammontare nominale pari ad Euro 1.422.229,43, gli stessi sono iscritti al presumibile valore di realizzo a seguito dello stanziamento al passivo di un fondo svalutazione prudenzialmente costituito pari ad Euro 15.226,23 determinato sulla base delle coerenti e concrete possibilità di recupero dei crediti esistenti E' iscritto in questa voce il deposito titoli presso BPer banca a seguito di lascito testamentario per Euro 1.088.536,76;
- ✓ le DISPONIBILITA' FINANZIARIE ammontano ad Euro 1.408,35 per la cassa contanti e ad Euro 270.757,45 per disponibilità bancarie, sono iscritte al valore nominale e gli importi sono riconciliati con gli estratti conto;

- ✓ la voce CREDITO ASSICURAZIONE TFR, pari ad Euro 168.285,15, consente una copertura ai fini del TFR oltre ogni aspettativa e calcolo prudenziale ai fini della copertura;
- ✓ nella voce ALTRI FONDI, pari ad Euro 1.607.003,79 è iscritta una componente legata alla ristrutturazione di Casa Grizzetti ed è istituito il fondo destinazione lascito testamentario anno 2020;
- ✓ il FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO dei lavoratori dipendenti, pari ad Euro 179.921,82, è calcolato in base a quanto previsto dalla legge e dai contratti di lavoro della categoria di appartenenza;
- ✓ i DEBITI sono iscritti al valore nominale;
- ✓ i RATEI e i RISCOINTI sono calcolati in base al criterio di competenza economica;
- ✓ le voci SPESE GENERALI per Euro 49.909,46, COSTI DEL PERSONALE per Euro 442.172,98 e SPESE GESTIONE SEDE per Euro 49.498,54 sono state correttamente contabilizzate secondo il principio misto di cassa e competenza;
- ✓ la voce COMODATO D'USO LOCALI per Euro 3.000,00 è correttamente contabilizzata per la rata versata come da contratto con il Comune di Malnate;
- ✓ la voce CONVENZIONE PRELIEVI per Euro 80.400,00 corrisponde correttamente alla convenzione.

Per quanto esposto, la sottoscritta in qualità di Revisore dei Conti e Organo di Controllo esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2022.

Esprime inoltre parere favorevole in merito al Bilancio Preventivo dell'esercizio 2023, così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione redatto secondo criteri di prudenza.

Il Revisore dei Conti e Organo di Controllo per l'anno 2023 raccomanda la massima attenzione nel ponderare le scelte relative ai costi ordinari che nel corso del 2022 hanno avuto un importante impatto sul bilancio. Chiede anche massima prudenza e attenzione nel valutare dal punto di vista dell'impatto economico sui conti dell'Associazione gli eventuali progetti futuri.

Malnate, 20 aprile 2023

Il Revisore dei Conti e Organo di Controllo

Chiara Oblatore

