

**BILANCIO DI VERIFICA**

Esercizio 2021 / 1 Dal 01-01-2021 Al 31-12-2021  
 Registrazioni Dal Al

CELIM BERGAMO ODV

Partita IVA

Codice Fiscale 80038160166

Attività 1 Att.organiz.coop.e solid.int

Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

**SITUAZIONE PATRIMONIALE****ATTIVITA'****PASSIVITA'**

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
<b>13 - IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>33.449,30</b>	<b>13 - IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>30.174,65</b>
13000 - Immobilizzazioni immateriali	2.440,00	13000 - Immobilizzazioni immateriali	1.220,00
13055 - Altre immobilizzazioni immateriali	2.440,00	13055 - Altre immobilizzazioni immateriali	1.220,00
13060 - Altre immobilizzazioni immateriali	2.440,00	13060 - Altre immobilizzazioni immateriali	1.220,00
<b>13060000 - Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>2.440,00</b>	<b>13060005 - F.do amm. altre immobiliz.immateriali</b>	<b>1.220,00</b>
<u>100530 000 - costi pluriennali su beni di terzi</u>	<u>2.440,00</u>	<u>200555 000 - f.do amm. costi pluriennali su beni di terzi</u>	<u>1.220,00</u>
13070 - Immobilizzazioni materiali	31.009,30	13070 - Immobilizzazioni materiali	28.954,65
13095 - Attrezzature industriali e commerciali	1.248,18	13095 - Attrezzature industriali e commerciali	1.248,18
<b>13095000 - Attrezzature industriali e commerciali</b>	<b>1.248,18</b>	<b>13095005 - F.do amm.attrezzature indust. e commer.</b>	<b>1.248,18</b>
<u>101080 001 - Beni inferiori 516 euro</u>	<u>1.248,18</u>	<u>201130 001 - F.do amm. beni inferiori a 516 euro</u>	<u>1.248,18</u>
13100 - Altri beni materiali ammortizzabili	29.761,12	13100 - Altri beni materiali ammortizzabili	27.706,47
13105 - Mobili e arredi	13.271,75	13105 - Mobili e arredi	11.980,99
<b>13105000 - Mobili e arredi</b>	<b>13.271,75</b>	<b>13105005 - f.do amm. mobili e arredi</b>	<b>11.980,99</b>
<u>101225 000 - mobili e dotazioni di ufficio ordinarie</u>	<u>13.271,75</u>	<u>201245 000 - f.do amm. mobili e dotazioni di ufficio ordinarie</u>	<u>11.980,99</u>
13110 - Macchine d'ufficio	16.489,37	13110 - Macchine d'ufficio	15.725,48
<b>13110000 - Macchine d'ufficio</b>	<b>16.489,37</b>	<b>13110005 - F.do amm. macchine d'ufficio</b>	<b>15.725,48</b>
<u>101280 000 - macchine ufficio elettroniche e computers</u>	<u>16.489,37</u>	<u>201300 000 - f.do amm. macchine ufficio elettroniche e computers</u>	<u>15.725,48</u>
<b>15 - ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>136.702,48</b>	<b>31 - PATRIMONIO NETTO</b>	<b>73.107,77</b>
15030 - Crediti	37.201,35	31000 - Capitale	73.107,77
15100 - Crediti tributari	55,70	<b>31000000 - Capitale</b>	<b>73.107,77</b>
<b>15100000 - Importi scadenti entro l'es. successivo</b>	<b>22,33</b>	<u>203785 000 - patrimonio netto</u>	<u>73.107,77</u>
<u>102810 000 - erario c/ritenute su interessi attivi (EE)</u>	<u>0,07</u>	<b>35 - TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUB.</b>	<b>1.941,83</b>
<u>102858 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.160/19 (EE)</u>	<u>22,26</u>	<b>35000000 - Trattamento fine rapporto di lavoro sub.</b>	<b>1.941,83</b>
<b>15100005 - Importi scadenti oltre l'es. successivo</b>	<b>33,37</b>	<u>204500 000 - trattamento fine rapporto di lavoro sub.</u>	<u>1.941,83</u>
<u>102922 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.160/19 (OE)</u>	<u>33,37</u>	<b>37 - DEBITI</b>	<b>31.179,61</b>
15110 - Verso altri	37.145,65	37030 - Debiti verso fornitori	709,74
15112 - Importi scadenti entro l'es. successivo	37.145,65	<b>37030000 - Importi scadenti entro l'es. successivo</b>	<b>709,74</b>
<b>15112000 - Crediti v/altri (EE)</b>	<b>37.145,65</b>	<u>204845 000 - fornitori ordinari (EE)</u>	<u>0,00</u>
<u>103070 001 - altri crediti</u>	<u>37.120,21</u>	<u>204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)</u>	<u>709,74</u>
<u>103095 000 - INAIL - credito (EE)</u>	<u>25,44</u>	37055 - Debiti tributari	320,58

**BILANCIO DI VERIFICA**

Esercizio 2021 / 1 Dal 01-01-2021 Al 31-12-2021  
 Registrazioni Dal Al

CELIM BERGAMO ODV

Partita IVA

Codice Fiscale 80038160166

Attività 1 Att.organiz.coop.e solid.inter

Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
15150 - Disponibilità liquide	99.501,13	<b>37055000 - Importi scadenti entro l'es. successivo</b>	<b>320,58</b>
<b>15150000 - Depositi bancari e postali</b>	<b>99.156,85</b>	205045 000 - erario c/IRPEF su retribuzioni (EE)	317,11
103435 000 - ubi banca 99686 c/c	0,00	205060 000 - erario c/ritenute su redditi di lav. autonomo e assim. (EE)	0,00
103435 001 - Intesa San Paolo 8595	99.156,85	205080 000 - erario c/imposta sostitutiva su rivalutazione TFR (EE)	3,47
103445 000 - bancoposta 753241 c/c	0,00	37060 - Debiti v/istituti prev. e secur. sociale	777,00
<b>15150010 - Denaro e valori in cassa</b>	<b>344,28</b>	<b>37060000 - Importi scadenti entro l'es. successivo</b>	<b>777,00</b>
103485 000 - cassa contanti	283,00	205235 000 - debiti v/INPS (EE)	765,00
103495 000 - valori bollati	61,28	205350 000 - debiti v/altri enti di previdenza e sicurezza sociale (EE)	12,00
<b>17 - RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>	<b>670,33</b>	37065 - Altri debiti	29.372,29
<b>17000005 - Ratei e risconti</b>	<b>670,33</b>	<b>37065000 - Importi scadenti entro l'es. successivo</b>	<b>29.372,29</b>
103550 000 - risconti attivi	366,87	205400 000 - dipendenti c/retribuzione (EE)	1.090,00
103560 000 - risconti attivi premi assicurativi	303,46	205490 000 - altri debiti (EE)	863,62
<b>91 - CONTI EPILOGATIVI E TRANSITORI</b>	<b>0,00</b>	205490 001 - fondo sponsor per progetti	27.418,67
<b>91000000 - Utile/perdita dell'esercizio</b>	<b>0,00</b>	<b>39 - RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>	<b>9.990,87</b>
900105 000 - perdita dell'esercizio	0,00	<b>39000005 - Ratei e risconti</b>	<b>9.990,87</b>
		205655 000 - risconti passivi	9.990,87
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>170.822,11</b>	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>146.394,73</b>
		<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>24.427,38</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>170.822,11</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>170.822,11</b>

**BILANCIO DI VERIFICA**

Esercizio 2021 / 1 Dal 01-01-2021 Ai 31-12-2021  
 Registrazioni Dal Ai

CELIM BERGAMO ODV

Partita IVA

Codice Fiscale 80038160166

Attività 1 Att.organiz.coop.e solid.int

Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa

**CONTO ECONOMICO****COSTI****RICAVI**

<b>73 - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>52.933,26</b>	<b>71 - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>77.360,36</b>
<b>73000000 - Mat.prima, sussid. di consumo e di merci</b>	<b>1.924,97</b>	<b>71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>40.948,80</b>
703020 000 - acquisto di merci e prodotti	<u>1.250,00</u>	500260 001 - erogazioni liberali	<u>25.300,02</u>
703025 000 - altri acquisti	<u>239,00</u>	500260 002 - quote associative	<u>1.480,00</u>
703110 000 - cancelleria e stampati	<u>302,38</u>	500260 003 - contributi 8x1000	<u>9.990,88</u>
703115 000 - beni di costo unitario inf. euro 516,46	<u>133,59</u>	500260 004 - contributo 5x1000	<u>3.720,33</u>
<b>73005000 - Per servizi</b>	<b>8.541,43</b>	500500 000 - utilizzo fondi sponsor x proge	<u>457,50</u>
703905 000 - prestazioni di terzi	<u>585,00</u>	500651 000 - sopravvenienze attive non imponibili ricavi	<u>0,07</u>
703920 000 - spese telefoniche-fax-internet	<u>819,49</u>	71020 - Altri ricavi e proventi	<u>36.411,56</u>
703965 000 - altre utenze	<u>2.304,00</u>	<b>71020000 - Altri ricavi e proventi</b>	<b>11,56</b>
704010 000 - manut. e rip. macchine ufficio	<u>42,50</u>	501955 000 - arrotondamenti attivi	<u>11,56</u>
704185 000 - costi progetti	<u>392,85</u>	<b>71020005 - Contributi in conto esercizio</b>	<b>36.400,00</b>
704205 000 - canoni hardware/software	<u>495,92</u>	502550 000 - contributi in c/esercizio	<u>36.400,00</u>
704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità	<u>1.540,75</u>	<b>75 - PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>0,28</b>
704305 000 - emolumenti revisori (Titolari di P.IVA)	<u>522,00</u>	75005 - Altri proventi finanziari	<u>0,28</u>
704420 000 - servizi bancari	<u>299,63</u>	75025 - Proventi diversi dai precedenti	<u>0,28</u>
704430 000 - spese legali e notari	<u>1.194,29</u>	<b>75025015 - Da altri</b>	<b>0,28</b>
704500 000 - assicurazioni. r.c. sull'attività	<u>345,00</u>	509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari	<u>0,28</u>
704690 000 - sopravvenienze passive indeducibili servizi	<u>0,00</u>		
73015 - Per il personale	<u>20.965,84</u>		
<b>73015000 - Salari e stipendi</b>	<b>16.836,27</b>		
705900 000 - salari e stipendi	<u>16.716,27</u>		
705910 000 - altri costi del personale	<u>120,00</u>		
<b>73015005 - Oneri sociali</b>	<b>2.859,65</b>		
705975 000 - contributi INPS	<u>2.792,11</u>		
705980 000 - contributi INAIL	<u>67,54</u>		
<b>73015010 - Quote trattamento di fine rapporto</b>	<b>1.269,92</b>		
706055 000 - accantonamento al TFR	<u>1.269,92</u>		
73020 - Ammortamenti e svalutazioni	<u>1.361,89</u>		
<b>73020000 - Amm.to delle immobilizzazioni immat.</b>	<b>610,00</b>		

**BILANCIO DI VERIFICA**

Esercizio 2021 / 1 Dal 01-01-2021 Al 31-12-2021  
 Registrazioni Dal Al

CELIM BERGAMO ODV

Partita IVA

Codice Fiscale 80038160166

Attività 1 Att.organiz.coop.e solid.inter

Regime Contabile Ordinario

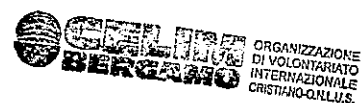
Tipo Reddito Impresa

**CONTO ECONOMICO****COSTI****RICAVI**706370 000 - amm.to costi pluriennali su beni di terzi610,00**73020005 - Amm.to delle immobilizzazioni materiali****751,89**706580 000 - amm.to mobili e dotazioni di ufficio ordinarie336,72706585 000 - amm.to macchine ufficio elettroniche e computers415,17**73040000 - Oneri diversi di gestione****20.139,13**707280 000 - tassa sui rifiuti/TARI69,00707310 001 - sopravvenienze passive841,43707340 000 - arrotondamenti passivi7,10707380 000 - libri, riviste e quotidiani2.006,10707390 000 - quote associative285,00707400 000 - erogazioni liberali16.900,00707560 000 - altri oneri diversi di gestione30,50**TOTALE COSTI****52.933,26****TOTALE RICAVI****77.360,64****UTILE D'ESERCIZIO****24.427,38****TOTALE A PAREGGIO****77.360,64****TOTALE A PAREGGIO****77.360,64**

Celim Bergamo ODV  
STATO PATRIMONIALE anno 2021

ATTIVO	2021	PASSIVO	2021
<b>A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI</b>		<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		<b>I - Fondo di dotazione dell'ente</b>	
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>			
1) costi di impianto e di ampliamento		<b>II - Patrimonio vincolato</b>	
2) costi di sviluppo		1) riserve statutarie	
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		3) riserve vincolate destinate da terzi	
5) avviamento		<b>Totale patrimonio vincolato</b>	
6) immobilizzazioni in corso e acconti			
7) altre	1.220	<b>III - Patrimonio libero</b>	
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.220</b>	1) riserve di utili o avanzi di gestione	
		2) altre riserve	
		<b>Totale patrimonio libero</b>	
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		<b>IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio</b>	
1) terreni e fabbricati			
2) impianti e macchinari		<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	
3) attrezzature			
4) altri beni	2.055		
5) immobilizzazioni in corso e acconti		<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>2.055</b>	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	
		2) per imposte, anche differite	
		3) altri	
		<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	
1) partecipazioni in:			
a) imprese controllate			
b) imprese collegate			
c) altre imprese			
<b>Totale partecipazioni</b>			
2) crediti		<b>D) DEBITI</b>	
a) imprese controllate		1) debiti verso banche	
b) imprese collegate		2) debiti verso altri finanziatori	
c) verso altri enti del Terzo settore		3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	
d) verso altri		4) debiti verso enti della stessa rete associativa	
<b>Totale crediti</b>		5) debiti per erogazioni liberali condizionate	
3) altri titoli		6) acconti	
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		7) debiti verso fornitori	
		Di cui scadenti entro l'esercizio successivo	
		Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo	
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>3.275</b>	8) debiti verso imprese controllate e collegate	
		9) debiti tributari	
		Di cui scadenti entro l'esercizio successivo	
		Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo	
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	
		Di cui scadenti entro l'esercizio successivo	
		Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo	
<b>I - Rimanenze</b>		11) debiti verso dipendenti e collaboratori	
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		Di cui scadenti entro l'esercizio successivo	
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo	
3) lavori in corso su ordinazione		12) altri debiti	
4) prodotti finiti e merci		Di cui scadenti entro l'esercizio successivo	
5) acconti		Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo	
<b>Totale rimanenze</b>	-	<b>TOTALE DEBITI</b>	
<b>II - Crediti</b>			
1) verso utenti e clienti		<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	
2) verso associati e fondatori			
3) verso enti pubblici			
4) verso soggetti privati per contributi			
5) verso enti della stessa rete associativa			
6) verso altri enti del Terzo settore			
7) verso imprese controllate			
8) verso imprese collegate			
9) crediti tributari	56		
Di cui scadenti entro l'esercizio successivo	22		
Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo	33		
10) da 5 per mille			
11) imposte anticipate			
12) verso altri	37.146		
Di cui scadenti entro l'esercizio successivo			
Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo	37.146		
<b>Totale crediti</b>	<b>37.201</b>		
<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
1) partecipazioni in imprese controllate			
2) partecipazioni in imprese collegate			
3) altri titoli			
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	-		
<b>IV - Disponibilità liquide</b>			
1) depositi bancari e postali	99.157		
2) assegni			
3) danaro e valori in cassa	344		
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>99.501</b>		
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>136.702</b>		
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>670</b>		
<b>Totale Attivo</b>	<b>140.647</b>		

146.394,73



**Celini Bergamo ODV**  
**RENDICONTO GESTIONALE anno 2021**

ONERI E COSTI	2021
<b>A) Costi e oneri da attività di interesse generale</b>	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	675
2) Servizi	7.482
3) Godimento beni di terzi	
4) Personale	20.966
5) Ammortamento	1.362
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	
7) Oneri diversi di gestione	1.233
8) Rimanenze iniziali	
Totale	31.718
<b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	
2) Servizi	
3) Godimento beni di terzi	
4) Personale	
5) Ammortamenti	
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	
7) Oneri diversi di gestione	
8) Rimanenze iniziali	
Totale	-
<b>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</b>	
1) Oneri da raccolte fondi abituali	21.216
2) Oneri da raccolte fondi occasionali	
3) Altri oneri	
Totale	21.216
<b>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</b>	
1) Su rapporti bancari	
2) Su prestiti	
3) Da patrimonio edilizio	
4) Da altri beni patrimoniali	
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	
6) Altri oneri	
Totale	-
<b>E) Costi e oneri di supporto generale</b>	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	
2) Servizi	
3) Godimento beni di terzi	
4) Personale	
5) Altre uscite	
Totale	-
<b>Totale oneri e costi</b>	<b>52.933</b>

PROVENTI E RICAVI	2021
<b>A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale</b>	
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	1.480
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	
4) Erogazioni liberali	5.664
5) Proventi del 5 per mille	3.720
6) Contributi da soggetti privati (Fondazione Cariplo)	36.400
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	
8) Contributi da enti pubblici	
9) Proventi da contratti con enti pubblici	
10) Altri ricavi, rendite e proventi ( 8 per mille)	10.003
11) Rimanenze finali	
Totale	57.267
Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	25.549
<b>B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse</b>	
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	
2) Contributi da soggetti privati	
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	
4) Contributi da enti pubblici	
5) Proventi da contratti con enti pubblici	
6) Altri ricavi, rendite e proventi	
7) Rimanenze finali	
Totale	-
Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	-
<b>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>	
1) Proventi da raccolte fondi abituali	20.094
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	
3) Altri proventi	
Totale	20.094
Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	- 1.122
<b>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</b>	
1) Da rapporti bancari	0
2) Da altri investimenti finanziari	
3) Da patrimonio edilizio	
4) Da altri beni patrimoniali	
5) Altri proventi	
Totale	0
Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	0
<b>E) Ricavi, rendite e proventi di supporto generale</b>	
1) Entrate da distacco del personale	
2) Altre entrate di supporto generale	
Totale	-
<b>Totale proventi e ricavi</b>	<b>77.361</b>
Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	24.427
Imposte	
<b>Avanzo/disavanzo complessivo (+/-)</b>	<b>24.427</b>

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTIALLA DATA DEL 13 OTTOBRE 2021

Oggi, 13 Ottobre 2021, alle ore 10.00 presso la sede amministrativa del Celim Bergamo, in via Conventino 8 a Bergamo, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di: LABAA Claudio (presidente), CORNA Ugo e, assente giustificata, PEDRINELLI Santamaria.

La riunione di oggi si è voluta concentrare sull'andamento economico finanziario assunto dall'Associazione nel corso del corrente esercizio (1° gennaio 2021 – 30 settembre 2021).

Da un punto di vista contabile ci siamo dovuti limitare ad un Bilancio di Verifica contenuto in termini temporali al 30/9/2021 e non completo per l'assenza di un ultimo trimestre e di alcune voci che si presenteranno solo in chiusura d'esercizio: ma che indica l'orientamento che andrà ad assumere il Bilancio alla fine dell'esercizio.

<u>COSTI</u>	% incid.sul tot costi		<u>RICAVI</u>	
Personale	14.969	51,5%	Gestione sede	1.800
Spese ufficio	1.537	5,3%		
Spese Sede	3.702	12,8%	Ricavi previsti 8x100	<u>10.000</u>
Totale 20208			Totale	11.800

Attività finanziate dal Celim

Campagna Riso	1.250		Campagna Riso	1.848
Patron. Città Bambini	2.400		Patron. Città Bambini	1.500
Servizio Civile	579		Servizio Civile	95
Centro Document.	2.591		Centro Dcoument.	0
Contrib. Prog.Burkina	2.000		Contrib. Terzi Burkina	800
<u>totale</u>	<u>8.820</u>	<u>30,4%</u>	<u>totale</u>	<u>4.243</u>

Costi finanz Celim al netto contr. 4.577

<b>TOTALE COSTI CELIM</b>	<b>29028</b>	<b>TOTALE RICAVI CELIM</b>	<b>16.043</b>
		<b>Perdita</b>	<b>12.985</b>

Attività finanziate da donat.

Contrib. Pietro Gamba	290	Contributi per Pietro Gamba	290
La Colmena	12.450	La Colmena	12.450

Rileviamo l'importanza anche per il futuro di poter visualizzare l'andamento economico nel corso dell'anno, perché offre spunti di riflessione circa l'indirizzo e le correzioni eventuali da assumere in tempi brevi: compito che vi invitiamo a sollecitare il commercialista con periodici aggiornamenti contabili.

Nell'analisi dei costi risulta ben previsto il costo del personale che rispetta i parametri di spesa per fine anno di 24.000 Euro. In termine percentuale il 51,5% del totale dei costi.

Al momento risultano molto contratte le spese gestione sede ed uffici, che insieme al costo del personale costituiscono l'"ossatura" dell'ufficio ed incidono sul totale dei costi per il 70%.

Il costo dell'attività caratteristica del Celim si attesta in questi 9 mesi d'esercizio a € 8.820, percentualmente il 30% dei costi sostenuti. Il prospetto espone in parallelo le voci di ricavo eventualmente scaturite dalle singole iniziative: questo ci deve consentire di fare un'analisi, da un punto di vista economico, della validità delle stesse.

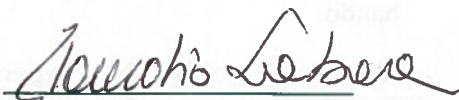
Per quanto concerne i RICA VI si ripropone, quest'anno più che mai, la carenza di contributi. Fenomeno che che si trascina da molti anni per la scarsa capacità del Celim di attrarre contributi sul territorio.

Si fa notare che per porre evidenza la questione abbiamo inserito, dei Ricavi Previsti di € 10.000 che sono già indicati nel Bilancio del 2020 quale contributo spettante per l'esercizio 2021 alla gestione della struttura in apposito fondo. Ne abbiamo anticipato l'inserimento in bilancio per offrire comunque una situazione più attinente alla realtà già al 30 settembre.

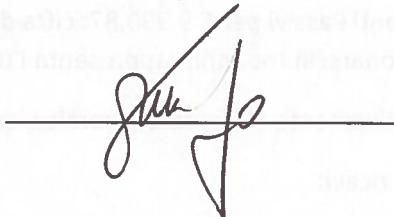
Staccato dal puro bilancio Celim, abbiamo riportato i movimenti di denaro che sono transitati nei conti patrimoniali del Celim senza interferire con le voci di costi e ricavi: sono entrati e usciti verso i destinatari per gli stessi importi.

Lasciamo al Consiglio questo documento di analisi e la seduta viene tolta alle ore 12.00 dopo lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

Claudio Labaa



Ugo Corna





RELAZIONE DI CONTROLLO CONTABILE AI SENSI DELL'ART. 2409 TER.C.C.

All'assemblea dei soci del “ Celim Bergamo ODV ETS”  
con sede in Bergamo (BG) via Conventino n. 8; C.F: 80038160166.

1. Ho svolto il controllo contabile del bilancio d'esercizio del Celim Bergamo ODV ETS al 31 Dicembre 2021. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori del CELIM Bergamo ODV ETS. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sul controllo contabile.
2. Il mio esame è stato condotto 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. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente. I cui dati sono presentati a fini comparativi, secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione in allegato al Bilancio al 31.12.2020. Il bilancio espone un avanzo di € 24.427,38; Un Patrimonio Netto di € 97.535,15; Immobilizzazioni Nette per € 3.274,65 e Disponibilità Liquide per € 99.156,85
3. A mio giudizio, il sopramenzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico del CELIM Bergamo ODV ETS per l'esercizio chiuso al 31.12.2021.

Soncino, 27 Aprile 2022

Sergio Maria Berta

