

## SITUAZIONE CONTABILE

Esercizio 2022 / 1 Dal 01-01-2022 Al 31-12-2022  
Registrazioni Dal Al

CELIM BERGAMO ODV

Partita IVA  
Attività 1 Att.organiz.coop.e solid.inter  
Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa  
Codice Fiscale 80038160166

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
<b>13060000 - Altre immobilizzazioni immateriali</b>	<b>2.440,00</b>	<b>13060005 - F.do amm. altre immobiliz.immateriali</b>	<b>1.830,00</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>1.830,00</u>
<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>
<b>13105000 - Mobili e arredi</b>	<b>13.271,75</b>	<b>13105005 - f.do amm. mobili e arredi</b>	<b>12.317,71</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>12.317,71</u>
<b>13110000 - Macchine d'ufficio</b>	<b>16.489,37</b>	<b>13110005 - F.do amm. macchine d'ufficio</b>	<b>16.025,77</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>16.025,77</u>
<b>15100000 - Crediti tributari (EE)</b>	<b>33,70</b>	<b>31000000 - Capitale</b>	<b>97.535,15</b>
<u>102810 000 - erario c/ritenute su interessi attivi (EE)</u>	<u>0,31</u>	<u>203785 000 - patrimonio netto</u>	<u>97.535,15</u>
<u>102858 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.160/19 (EE)</u>	<u>33,39</u>	<b>31035000 - Utili portati a nuovo</b>	<b>0,00</b>
<b>15100005 - Crediti tributari (OE)</b>	<b>22,24</b>	<u>204285 000 - utili esercizi precedenti portati a nuovo</u>	<u>0,00</u>
<u>102922 000 - credito d'imp. investimenti beni strum. nuovi L.160/19 (OE)</u>	<u>22,24</u>	<b>35000000 - Trattamento fine rapporto di lavoro sub.</b>	<b>0,00</b>
<b>15112000 - Crediti v/altri (EE-att.circ.)</b>	<b>4.569,77</b>	<u>204500 000 - trattamento fine rapporto di lavoro sub.</u>	<u>0,00</u>
<u>103070 001 - altri crediti</u>	<u>4.544,69</u>	<b>37030000 - Debiti verso fornitori (EE)</b>	<b>1.196,69</b>
<u>103095 000 - INAIL - credito (EE)</u>	<u>25,08</u>	<u>204845 000 - fornitori ordinari (EE)</u>	<u>510,67</u>
<b>15150000 - Depositi bancari e postali</b>	<b>76.029,48</b>	<u>204850 000 - fornitori - fatture da ricevere (EE)</u>	<u>686,02</u>
<u>103435 001 - Intesa San Paolo 8595</u>	<u>76.029,48</u>	<b>37055000 - Debiti tributari (EE)</b>	<b>284,02</b>
<b>15150010 - Denaro e valori in cassa</b>	<b>223,28</b>	<u>205045 000 - erario c/IRPEF su retribuzioni (EE)</u>	<u>268,26</u>
<u>103485 000 - cassa contanti</u>	<u>162,00</u>	<u>205105 000 - debito imposta sostitutiva (EE)</u>	<u>15,76</u>
<u>103495 000 - valori bollati</u>	<u>61,28</u>	<b>37060000 - Debiti v/istit.prev.e secur.sociale (EE)</b>	<b>647,43</b>
<b>17000005 - Ratei e risconti attivi</b>	<b>816,11</b>	<u>205235 000 - debiti v/INPS (EE)</u>	<u>453,94</u>
<u>103550 000 - risconti attivi</u>	<u>512,59</u>	<u>205345 000 - debiti v/f.di di previdenza complementare (EE)</u>	<u>181,49</u>
<u>103560 000 - risconti attivi premi assicurativi</u>	<u>303,52</u>	<u>205350 000 - debiti v/altri enti di previdenza e sicurezza sociale (EE)</u>	<u>12,00</u>
<b>37055000 - Debiti tributari (EE)</b>	<b>14,18</b>	<b>37065000 - Altri debiti (EE)</b>	<b>5.390,75</b>
<u>205080 000 - erario c/imposta sostitutiva su rivalutazione TFR (EE)</u>	<u>14,18</u>	<u>205400 000 - dipendenti c/retribuzione (EE)</u>	<u>509,00</u>
<b>91000000 - Utile/perdita dell'esercizio</b>	<b>0,00</b>	<u>205490 000 - altri debiti (EE)</u>	<u>4.881,75</u>
<u>900100 000 - utile dell'esercizio</u>	<u>0,00</u>	<u>205490 001 - fondo sponsor per progetti</u>	<u>0,00</u>
		<b>39000005 - Ratei e risconti passivi</b>	<b>14,43</b>
		<u>205615 000 - ratei passivi</u>	<u>14,43</u>

**SITUAZIONE CONTABILE**

Esercizio 2022 / 1 Dal 01-01-2022 Al 31-12-2022  
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'	SITUAZIONE PATRIMONIALE		PASSIVITA'
		<u>205655 000 - risconti passivi</u>	<u>0,00</u>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>115.158,06</b>	<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>136.490,13</b>
<b>PERDITA D'ESERCIZIO</b>	<b>21.332,07</b>		
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>136.490,13</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>136.490,13</b>



**SITUAZIONE CONTABILE**

Esercizio 2022 / 1 Dal 01-01-2022 Al 31-12-2022  
 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**

<b>73000000 - Costi mat.prime, sussid , consumo, merci</b>	<b>1.645,55</b>	<b>71000000 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>148.274,14</b>
<u>703020 000 - acquisto di merci e prodotti</u>	<u>1.350,00</u>	<u>500260 001 - erogazioni liberali</u>	<u>17.631,68</u>
<u>703110 000 - cancelleria e stampati</u>	<u>295,55</u>	<u>500260 002 - quote associative</u>	<u>1.480,00</u>
<b>73005000 - Costi per servizi</b>	<b>100.964,52</b>	<u>500260 003 - contributi 8x1000</u>	<u>9.990,87</u>
<u>703900 002 - progetti-costo personale</u>	<u>4.934,43</u>	<u>500260 004 - contributo 5x1000</u>	<u>2.859,49</u>
<u>703920 000 - spese telefoniche-fax-internet</u>	<u>814,31</u>	<u>500500 000 - utilizzo fondi sponsor x proge</u>	<u>116.312,10</u>
<u>703965 000 - altre utenze</u>	<u>4.365,44</u>	<b>71020000 - Altri ricavi e proventi</b>	<b>6,98</b>
<u>704010 000 - manut. e rip. macchine ufficio</u>	<u>467,69</u>	<u>501955 000 - arrotondamenti attivi</u>	<u>6,98</u>
<u>704180 001 - altri servizi</u>	<u>1.448,75</u>	<b>71020005 - Contributi in conto esercizio</b>	<b>3.846,15</b>
<u>704185 000 - costi progetti</u>	<u>85.705,68</u>	<u>502585 000 - altri contributi in c/esercizio</u>	<u>3.846,15</u>
<u>704205 000 - canoni hardware/software</u>	<u>628,13</u>	<b>75025015 - Prov.fin.diversi da altri</b>	<b>0,93</b>
<u>704245 000 - elaborazione dati/tenuta contabilità</u>	<u>1.730,45</u>	<u>509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari</u>	<u>0,93</u>
<u>704420 000 - servizi bancari</u>	<u>422,40</u>		
<u>704500 000 - assicurazioni. r.c. sull'attività</u>	<u>344,94</u>		
<u>704690 000 - sopravvenienze passive indeducibili servizi</u>	<u>102,30</u>		
<b>73015000 - Salari e stipendi</b>	<b>16.579,82</b>		
<u>705900 000 - salari e stipendi</u>	<u>16.489,82</u>		
<u>705910 000 - altri costi del personale</u>	<u>90,00</u>		
<b>73015005 - Oneri sociali</b>	<b>3.760,60</b>		
<u>705975 000 - contributi INPS</u>	<u>3.719,41</u>		
<u>705980 000 - contributi INAIL</u>	<u>41,19</u>		
<b>73015010 - Quote trattamento di fine rapporto</b>	<b>1.248,03</b>		
<u>706055 000 - accantonamento al TFR</u>	<u>748,52</u>		
<u>706055 001 - tfr dell'anno trasf. ai fondi</u>	<u>499,51</u>		
<b>73020000 - Amm.to delle immobilizzazioni immat.</b>	<b>610,00</b>		
<u>706370 000 - amm.to costi pluriennali su beni di terzi</u>	<u>610,00</u>		
<b>73020005 - Amm.to delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>637,01</b>		
<u>706580 000 - amm.to mobili e dotazioni di ufficio ordinarie</u>	<u>336,72</u>		
<u>706585 000 - amm.to macchine ufficio elettroniche e computers</u>	<u>300,29</u>		
<b>73040000 - Oneri diversi di gestione</b>	<b>48.014,74</b>		

**SITUAZIONE CONTABILE**

Esercizio 2022 / 1 Dal 01-01-2022 Al 31-12-2022  
Registrazioni Dal Al

**CELIM BERGAMO ODV****Partita IVA****Attività** 1 Att.organiz.coop.e solid.inter**Regime Contabile** Ordinario**Codice Fiscale** 80038160166**Tipo Reddito** Impresa**CONTO ECONOMICO****COSTI****RICAVI**

<u>707280 000 - tassa sui rifiuti/TARI</u>	<u>146,00</u>		
<u>707310 001 - sopravvenienze passive</u>	<u>49,68</u>		
<u>707340 000 - arrotondamenti passivi</u>	<u>6,68</u>		
<u>707390 000 - quote associative</u>	<u>1.160,00</u>		
<u>707400 000 - erogazioni liberali</u>	<u>46.500,00</u>		
<u>707415 000 - costi indeducibili</u>	<u>121,88</u>		
<u>707560 000 - altri oneri diversi di gestione</u>	<u>30,50</u>		
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>173.460,27</b>	<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>152.128,20</b>
		<b>PERDITA D'ESERCIZIO</b>	<b>21.332,07</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>173.460,27</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>173.460,27</b>



Celim Bergamo ODV STATO PATRIMONIALE ANNO 2022		
ATTIVO	2022	2021
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) costi di impianto e di ampliamento		
2) costi di sviluppo		
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) avviamento		
6) immobilizzazioni in corso e acconti		
7) altre	610	1.220
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>610</b>	<b>1.220</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e macchinari		
3) attrezzature		-
4) altri beni	1.418	2.055
5) immobilizzazioni in corso e acconti		
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.418</b>	<b>2.055</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) altre imprese		
<i>Totale partecipazioni</i>		
2) crediti		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) verso altri enti del Terzo settore		
d) verso altri		

<i>Totale crediti</i>		
3) altri titoli		
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>		
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>2.028</b>	<b>3.275</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
<i>Totale rimanenze</i>	-	-
<b>II - Crediti</b>		
1) verso utenti e clienti		
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	70	56
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>	48	22
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>	22	33
10) da 5 per mille		
11) imposte anticipate		
12) verso altri	4.570	37.146
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>		
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>	4.570	37.146
<i>Totale crediti</i>	<b>4.640</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	76.029	99.157
2) assegni		
3) danaro e valori in cassa	223	344
<b>Totale disponibilità liquide</b>	76.253	99.501
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>80.893</b>	<b>136.702</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>816</b>	<b>670</b>
<b>Totale Attivo</b>	<b>83.736</b>	<b>140.647</b>
<b>PASSIVO</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I - Fondo di dotazione dell'ente</b>	<b>97.535</b>	<b>73.108</b>
<b>II - Patrimonio vincolato</b>		
1) riserve statutarie		
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali		
3) riserve vincolate destinate da terzi		
<b>Totale patrimonio vincolato</b>		-
<b>III - Patrimonio libero</b>		
1) riserve di utili o avanzi di gestione		
2) altre riserve		
<b>Totale patrimonio libero</b>		-
<b>IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio</b>	<b>-21.332</b>	<b>24.427</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>76.203</b>	<b>97.535</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</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>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	0	1.942
<b>D) DEBITI</b>		
1) debiti verso banche		
2) debiti verso altri finanziatori		
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
4) debiti verso enti della stessa rete associativa		
5) debiti per erogazioni liberali condizionate		
6) acconti		
7) debiti verso fornitori	1.197	710
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>	1.197	710
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>		
8) debiti verso imprese controllate e collegate		
9) debiti tributari	284	321
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>	284	321
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>		
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	647	777
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>	647	777
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>		
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	509	1.090
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>	509	1.090
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>		
12) altri debiti	4.882	28.282
<i>Di cui scadenti entro l'esercizio successivo</i>	4.882	28.282
<i>Di cui scadenti oltre l'esercizio successivo</i>		
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>7.519</b>	<b>31.180</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>14</b>	<b>9.991</b>
<b>Totale Passivo</b>	<b>83.736</b>	<b>140.647</b>



## BILANCIO SECONDO GLI SCHEMI ETS

RENDICONTO GESTIONALE ANNO 2022					
ONERI E COSTI	2022	2021	PROVENTI E RICAVI	2022	2021
<b>A) Costi e oneri da attività di interesse generale</b>			<b>A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	296	675	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	1.480	1.480
2) Servizi	10.043	7.482	2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	21.588	20.966	4) Erogazioni liberali	4.603	5.664
5) Ammortamento	1.247	1.362	5) Proventi del 5 per mille	2.859	3.720
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			6) Contributi da soggetti privati (Fondazione Cariplo)		36.400
7) Oneri diversi di gestione	715	1.233	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
8) Rimanenze iniziali			8) Contributi da enti pubblici	3.846	
			9) Proventi da contratti con enti pubblici		
			10) Altri ricavi, rendite e proventi ( 8 per mille)	9.998	10.003
			11) Rimanenze finali		
<b>Totale</b>	<b>33.889</b>	<b>31.718</b>	<b>Totale</b>	<b>22.786</b>	<b>57.267</b>
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	- 11.103	25.549
<b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>			<b>B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici		
5) Ammortamenti			5) Proventi da contratti con enti pubblici		
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			6) Altri ricavi, rendite e proventi		
7) Oneri diversi di gestione			7) Rimanenze finali		
8) Rimanenze iniziali					
<b>Totale</b>			<b>Totale</b>		
			Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)		
<b>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</b>			<b>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>		
1) Oneri da raccolte fondi abituali	139.572	21.216	1) Proventi da raccolte fondi abituali	129.341	20.094
2) Oneri da raccolte fondi			2) Proventi da raccolte fondi occasionali		
3) Altri oneri			3) Altri proventi		
<b>Totale</b>	<b>139.572</b>	<b>21.216</b>	<b>Totale</b>	<b>129.341</b>	<b>20.094</b>
			Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	- 10.230	1.122
<b>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</b>			<b>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</b>		
1) Su rapporti bancari			1) Da rapporti bancari	1	0
2) Su prestiti			2) Da altri investimenti finanziari		
3) Da patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamenti per rischi ed oneri			5) Altri proventi		
6) Altri oneri					
<b>Totale</b>			<b>Totale</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	1	0
<b>E) Costi e oneri di supporto generale</b>			<b>E) Ricavi, rendite e proventi di supporto generale</b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			1) Entrate da distacco del personale		
2) Servizi			2) Altre entrate di supporto generale		
3) Godimento beni di terzi					
4) Personale					
5) Altre uscite					
<b>Totale</b>			<b>Totale</b>		
<b>Totale oneri e costi</b>	<b>173.460</b>	<b>52.933</b>	<b>Totale proventi e ricavi</b>	<b>152.127</b>	<b>77.360</b>
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)		
			Imposte		
			<b>Avanzo/disavanzo complessivo (+/-)</b>	<b>- 21.332</b>	<b>24.427</b>

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORIDEL 26 APRILE 2022

Oggi 26 Aprile 2022, alle ore 9.00 presso la sede del Celim Bergamo, in Bergamo Via Conventino 8, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per procedere all'esame del Bilancio dell'esercizio 2021 e alle verifiche della regolare documentazione di supporto di tutte le operazioni poste in essere inerenti all'attività sociale.

Si tratta di attività che si rende necessaria per lo scioglimento del Collegio dei Revisori Interni previsto dalla nuova legge sugli Enti del Terzo Settore e che pertanto vede in questa riunione l'ultimo impegno del Consiglio stesso.

Sono presenti: LABAA Claudio, CORNA Ugo e PEDRINELLI Santamaria.

Abbiamo esaminato il progetto di Bilancio che si è chiuso, alla data del 31 dicembre 2021, con un avanzo di esercizio di € **24.427,38** destinato ad implementare il Patrimonio Netto portandolo a € **97.535,15**.

Il Bilancio è stato redatto nella forma e nei contenuti in conformità alle norme di legge che disciplinano il bilancio di esercizio delle associazioni senza scopo di lucro. Tuttavia il Collegio dei Revisori ha ritenuto opportuno proporre in questa sede una riclassificazione di questo Bilancio riportandolo ad una forma di più semplice lettura, più sintetica e di confronto con l'esercizio precedente.

A maggior supporto, ci è parso opportuno dettagliare meglio le voci principali. Infatti, partendo dallo Stato Patrimoniale troviamo:

Immobilizzazioni per € 3.274,65: cifra residua ancora da ammortizzare rispetto a tutte le immobilizzazioni presenti per € 33.449,30.

Disponibilità liquide per € 99.156,85: giacenza presso la Banca Intesa Sanpaolo.

Crediti per € 37.545,63: sono comprensivi del contributo deliberato dalla Fondazione Cariplo di € 36.400 che verrà liquidato nei primi mesi del 2022. Contributo riconosciuto per la nostra partecipazione ad un bando.

Fondo per il progetto Burkina per € 27.418,67: cifra a disposizione del progetto e che verrà svincolata probabilmente nel 2022.

Risconti Passivi per € 9.990,87: cifra derivante dal contributo triennale di € 30.000 della Diocesi, da frazionarsi in tre anni; rappresenta l'ultima quota da utilizzarsi nel 2022.

Relativamente al Conto Economico, segnaliamo:

Tra i ricavi:

Erogazioni liberali per € 25.300,02. In buona parte cifre raccolte specificatamente per progetti a cui sono poi state inviate (vedi voce Costi Erogazioni Liberali per € 16.900).

Contributo 8 per mille per € 9.990,88: utilizzo seconda tranche contributo della Diocesi.

Contributo 5 per mille per € 3.720,33 in contrazione rispetto gli altri anni.



Tra i costi:

Da tempo ormai allineati con la richiesta della struttura gli Acquisti di prodotti di consumo, di Servizi e gli Oneri diversi di Gestione.

Personale per € 20.965,84: in aumento in seguito alla stabilizzazione del contratto.

Relativamente alle poste di Bilancio ci preme far osservare che esse sono le risultanze contabili dell'attività svolta dall'Organismo e che abbiamo rilevato conformi nel corso dell'anno nelle periodiche riunioni svolte dal Collegio dei Revisori nonché dei contatti avuti frequentando gli amministratori, partecipando ai Consigli e visionando le iniziative svolte dal Celim; quindi approviamo il Bilancio 2021, che a nostro parere rappresenta l'effettiva situazione patrimoniale ed economica del Celim Bergamo.

Nell'ambito della documentazione extra-contabile abbiamo ritenuto verificare il Giornale di Cassa con l'effettiva giacenza trovando concordanza per € 160 , alla data odierna.

Aggiornate le ricevute delle donazioni con le registrazioni contabili relative., così come risultano tutti aggiornati i Verbali del Consiglio, i Verbali dei Revisori, i Verbali delle Assemblee, nonché il Libro dei Soci.

Null'altro essendovi, la seduta viene chiusa alle ore 12.00, previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

#### I REVISORI

Claudio LABAA



Ugo CORNA



PEDRINELLI Santamaria

All.to: Bilancio esercizio 2021 riclassificato



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 2022. 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 31.12.2021. Il bilancio espone un disavanzo di € 21.332,07; Un Patrimonio Netto di € 76.203,08; Immobilizzazioni Nette per € 2.027,64 e Disponibilità Liquide per € 76.252,76
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 31.12.2022.

Soncino, 26 Aprile 2023

Sergio Maria Berta

