SITUAZIONE PATRIMONIALE RIEPILOGATIVA

490 ASSOCIAZIONE COMUNI
VIA CAL DI BREDA 116
31100 TREVISO (TV)
P.I. C.F. 80020100261

Da data contabile 01-01-2021
A data contabile 31-12-2021

Attivita': 1 - Ateco: 949990 Attivita' di altre organizzazioni associative nca (OR)

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
1.10	**- CASSA**	**434,34**	**53.1**	**- FORNITORI**	**192,17**
1.10.2	CASSA CONTANTI	434,34	**54.56**	**- PERSONALE E ENTI**	**120.577,66**
1.11	**- BANCHE C/C**	**620.478,18**	54.56.1	INPS	3.749,00
1.11.23	UNICREDIT BANCA	620.095,81	54.56.2	INAIL	6.267,76
1.11.25	UNICREDIT - CARTA PREPAGATA	382,37	54.56.3	ENTI PREV.VARI F.EST EBICOM	36,54
1.15	**BANCHE C/LIBRETTI DI DEPOSITO**	**3.133,97**	54.56.4	PERSONALE C/RETRIBUZIONI	5.526,00
1.15.2	BANCHE C/LIBRETTO DI RISPARMIO	3.133,97	54.56.6	ATT.SOC.UTILI C/RETRIBUZIONI	103.763,59
3.1	**- CLIENTI**	**367.902,13**	54.56.20	FONDO MEDIOLANUM	274,77
6.16	**- ERARIO C/IMPOSTE**	**612,12**	54.56.64	INPS COLLABORATORI C10	960,00
6.16.4	RITENUTE SU INTERESSI ATTIVI	1,99	**54.57**	**- ERARIO C/RITENUTE**	**35.981,80**
6.16.72	CREDITO BONUS DL 3/2020 ART.1	401,08	54.57.1	ERARIO C/RIT. 1001	33.756,75
6.16.803	CREDITI IMPOSTA COVID 19	209,05	54.57.2	ERARIO C/RIT.LAVORO AUTONOMO	564,00
21.21	**- RETTIFICHE ATTIVE DI BILANCI**	**4.731,57**	54.57.3	ADDIZIONALE REGIONALE	1.545,25
21.21.21	RISCONTI ATTIVI A BREVE	4.731,57	54.57.5	ADDIZIONALE COMUNALE	103,28
			54.57.807	ERARIO C/RIT RIVALUTAZIONE TFR	12,52
			54.58	**- DEBITI A BREVE TERMINE**	**15.873,00**
			54.58.19	ERARIO C/IRAP	15.073,00
			54.58.36	ALTRI DEB.SOMME DA RESTITUIRE	800,00
			55.55	**- RETTIFICHE PASSIVE DI BILANC**	**53.847,30**
			55.55.10	FATTURE DA RICEVERE	37.460,60
			55.55.50	RATEI FERIE DIPENDENTI	7.058,73
			55.55.60	RATEI 14' MENSILITA' DIPEND.	1.904,50
			55.55.65	INAIL CONTR. FONDO FERIE	38,02
			55.55.70	INPS CONTR. SU RATEI FERIE	2.597,55
			55.55.75	TFR QUOTA SU RATEI FERIE	619,12
			55.55.801	COSTI DA SOSTENERE	4.168,78
			64.66	**- FONDO TFR**	**4.493,01**
			64.66.1	F.DO TFR DIPENDENTI	4.493,01
			67.67	**- CAPITALE E RISERVE**	**647.667,72**
			67.67.7	RISERVA STRAORDINARIA	496.032,52
			67.67.14	FONDO DI DOTAZIONE	151.635,20
==TOTALE ATTIVITA'==		**997.292,31**	**==TOTALE PASSIVITA'==**		**878.632,66**
			=== UTILE D'ESERCIZIO ===		118.659,65
			=== TOTALE A PAREGGIO ===		997.292,31

SITUAZIONE DI REDDITO RIEPILOGATIVA

490 ASSOCIAZIONE COMUNI
VIA CAL DI BREDA 116
31100 TREVISO (TV)
P.I. C.F. 80020100261

Da data contabile 01-01-2021
A data contabile 31-12-2021

Attivita': 1 - Ateco: 949990 Attivita' di altre organizzazioni associative nca

(OR)

COSTI E SPESE			RICAVI E RENDITE		
72.77	**- UTENZE E SERVIZI**	**1.191,54**	**80.85**	**- PROVENTI FINANZIARI**	**4,33**
72.77.101	SPESE ADSL VIGILI DEL FUOCO	1.191,54	80.85.1	INTERESSI ATTIVI BANCARI	4,33
72.81	**- COSTO PERSONALE DIPENDENTE**	**50.873,63**	**80.88**	**- PROVENTI DIVERSI**	**5,22**
72.81.11	RETR. LORDE PERS. AMMIN.VO	29.407,03	80.88.2	ARROTONDAMENTI ATTIVI	5,22
72.81.12	ONERI SOCIALI PERS. AMMIN.VO	16.514,76	**80.810**	**RICAVI**	**1.093.817,35**
72.81.14	QUOTE TFR PERS. AMMIN.VO	4.335,42	80.810.500	QUOTE ASSOCIATIVE ASS. COMUNI	59.380,00
72.81.45	CONTRIBUTI INAIL	251,74	80.810.501	PROGETTO MONETIZZARE LE	500,00
72.81.53	CONTRIBUTI ALTRI ENTI F. EST	364,68	80.810.502	SERVIZIO CIVILE UNIVERSALE	292.054,58
72.82	**- COSTI DIVERSI DEI DIPENDENTI**	**134,80**	80.810.504	ATTIVITA' SOCIALMENTE UTILI	741.882,77
72.82.2	ADDESTRAMENTO E FORMAZIONE	97,60			
72.82.3	RIMBORSI SPESE PERSONALE	37,20			
72.83	**- SPESE COMMERCIALI E VENDITA**	**2.500,00**			
72.83.4	SPESE DI RAPPRESENTANZA	2.500,00			
72.84	**- SERVIZI E CONSULENZE**	**7.845,76**			
72.84.2	CONSULENZE PROFESSIONALI	5.914,00			
72.84.9	CONSULENZE COMMERCIALISTI	1.443,89			
72.84.12	CONSULENZE DEL LAVORO	487,87			
72.85	**- LOCAZIONI, AFFITTI E CANONI**	**4.200,00**			
72.85.1	LOCAZIONE IMMOBILI	4.200,00			
72.86	**- SPESE AMMINISTRATIVE**	**331,95**			
72.86.1	CANCELLERIA E VARIE UFFICIO	54,95			
72.86.8	RIMB.KM SPESE AMMINISTRATORI	277,00			
72.87	**- SPESE GENERALI**	**297,83**			
72.87.8	ABBUONI E ARROTONDAM. PASSIVI	9,07			
72.87.11	SPESE DI TRASLOCO	200,00			
72.87.15	SANZIONI PER RAVV. OPEROSO	88,76			
72.88	**- ONERI FINANZIARI**	**1.272,51**			
72.88.3	COMMISSIONI E SPESE BANCARIE	1.272,51			
72.93	**- ONERI TRIBUTARI**	**7.523,56**			
72.93.4	IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	199,93			
72.93.29	IRAP	7.323,63			
72.94	**- ONERI STRAORDINARI/ORDINARI**	**9.323,54**			
72.94.3	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	9.323,54			
72.950	**COSTI NOTIZIARIO INFORMAZIONI**	**524,60**			
72.950.4	RILEGATURA	524,60			
72.952	**SERVIZIO CIVILE NAZIONALE**	**128.367,85**			
72.952.1	COLLABORATORI-FORMATORI CONIVA	55.097,63			
72.952.3	RIMBORSI KM E SPESE	13.211,24			
72.952.6	USO LOCALI	2.152,50			
72.952.7	SPESE CORSISTI	937,00			
72.952.8	PUBBLICITA'	7.069,29			
72.952.9	CONSULENTE DEL LAVORO	162,27			
72.952.10	CONTRIBUTI-SPESE FORMAZIONE	22.114,60			
72.952.12	RETR.LORDE PERS.AMM.SCN	27.623,32			
72.954	**ATTIVITA'SOCIALMENTE UTILI**	**751.978,48**			
72.954.1	COMPENSI LORDI LAV.SOC.UTILI	645.342,76			
72.954.3	INPS 2/3 CONTRIBUTI PREVIDENZI	3.456,00			

SITUAZIONE DI REDDITO RIEPILOGATIVA

490 ASSOCIAZIONE COMUNI
VIA CAL DI BREDA 116
31100 TREVISO (TV)
P.I. C.F. 80020100261

Da data contabile 01-01-2021
A data contabile 31-12-2021

Attivita': 1 - Ateco: 949990 Attivita' di altre organizzazioni associative nca (OR)

COSTI E SPESE			RICAVI E RENDITE	
72.954.4	SPESE POSTALI	97,50		
72.954.5	ASSICURAZIONE	5.016,08		
72.954.6	CONSULENTE DEL LAVORO	35.401,90		
72.954.7	RIMBORSI KM E SPESE	189,28		
72.954.8	SPESE PER DISPOSITIVI PROTEZ	601,54		
72.954.9	COLLABORATORI COCOPRO	21.600,00		
72.954.10	CONTRIBUTI INAIL	14.373,05		
72.954.11	IRAP ATT.SOCIALMENTE UTILI	25.168,37		
72.954.12	COVID MANAGER	732,00		
72.956	**CONTRIBUTI ALTRI ENTI**	**1.250,00**		
72.956.1	ADESIONE CENTRO STUDI AMM.VI	50,00		
72.956.3	ADESIONE SCUOLA FORM. POLITICA	1.200,00		
72.957	**MONETIZZARE POLITICHE PUBBLICH**	**5.771,20**		
72.957.1	COLLABORATORI CON IVA	5.471,20		
72.957.2	CORSI FORMAZIONE	300,00		
72.958	**CONVEGNO SUL PNRR**	**1.780,00**		
72.958.1	RELATORI SENZA IVA	400,00		
72.958.2	SPESE CORSISTI	495,00		
72.958.3	RIMBORSO KM SPESE DOCUMENTATE	821,00		
72.958.4	2/3 CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	64,00		
==TOTALE COSTI==		**975.167,25**	==TOTALE RICAVI==	**1.093.826,90**
=== UTILE D'ESERCIZIO ===		118.659,65		
=== TOTALE A PAREGGIO ===		1.093.826,90		

ASSOCIAZIONE
COMUNI DELLA
MARCA TREVIGIANA

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE DI RIUNIONE

Il giorno 16 del mese di giugno 2022, presso la sede dell'Associazione dei Comuni della Marca Trevigiana, via Cal di Breda n. 116 – Treviso, alle ore 14,00, si è riunito il collegio dei Revisori, per la verifica sui dati del bilancio chiuso al 31-12-2021 e per redigere la corrispondente relazione.

Assiste il consulente dott. Moreno Merlo.

Premesso

- che tutta la documentazione relativa al bilancio dell'anno 2021 è stata messa regolarmente a loro disposizione;
- che la verifica contabile del bilancio medesimo è stata effettuata "per campione" sulle operazioni gestionali di entrata e di spesa;

accertato che

- il bilancio risulta regolarmente compilato e le entrate e le spese risultano giustificate e coerenti con quanto emerge dalla contabilità,

evidenziano i seguenti risultati finali

- l'estratto conto della banca al 31/12/2021, corrisponde con il saldo banca contabile riconciliato;
- i saldi riportati nelle schede relative alle ritenute di acconto nonché ai contributi dovuti agli istituti previdenziali al 31/12/2021 corrispondono con i relativi versamenti eseguiti nei termini di legge;
- i risconti, a rettifica di costi, sono correttamente determinati in base al criterio di competenza;
- i debiti e le fatture da ricevere risultano correttamente determinati con il criterio di competenza;
- le spese, verificate a campione, sono supportate da documenti di spesa e/o da regolare fattura;
- sono stati messi a disposizione dei revisori il modello della dichiarazione dei redditi 2021 enti non commerciali, il modello della dichiarazione irap 2021, i modelli della dichiarazione 770 2021 per i dipendenti e assimilati e i collaboratori occasionali, i modelli della comunicazione della certificazione unica 2022 per i dipendenti e assimilati e i collaboratori occasionali;

Seduta stante si passa alla stesura ed approvazione della seguente:

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO AL 31 DICEMBRE 2021

Signori,

il collegio dei revisori ritiene doveroso ricordare che l'Associazione dei Comuni della Marca Trevigiana non ha scopo di lucro e che le scritture contabili sono tenute per garantire alla gestione la necessaria trasparenza.

Il bilancio al 31.12.2021 è stato redatto in base al principio di competenza economico-temporale. Tale criterio consente anche di presentare correttamente la situazione patrimoniale dell'associazione.

Esaminato il conto consuntivo 2021 e verificatane la concordanza con le scritture contabili, i documenti giustificativi e gli estratti conto banca, si attesta che esso si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE

Totale Attività	**997.292,31**
Passività	230.964,94
Fondo di dotazione e riserve	647.667,72
Utile d'esercizio	118.659,65
Totale Passività e netto	**997.292,31**

CONTO ECONOMICO

Ricavi	1.093.826,90
Costi	975.167,25
Utile	**118.659,65**

Corrispondenza del bilancio alle scritture contabili

Il collegio dei revisori dà atto che il consuntivo sottoposto all'approvazione corrisponde alle risultanze della contabilità al 31/12/2021.

Controllo della regolare tenuta della contabilità

Il collegio ha accertato la regolarità delle scritture contabili e la loro attendibilità e capacità di rappresentare i fatti della gestione.

In particolare, risulta che la contabilità è stata regolarmente tenuta e i valori dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono ad essa corrispondenti.

Conclusioni

E' convincimento del collegio che il bilancio rispetti la reale situazione economico-finanziaria dell'associazione e conseguentemente esprime parere favorevole alla sua approvazione da parte dell'assemblea dei soci.

Del ché il presente verbale.

Treviso, 16 giugno 2022

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Acoleo Renzo *Venica Maurizio* *Panighel Graziano*