

Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti di Auser Insieme Territoriale della Provincia di Lodi

In data 23 marzo 2021 alle ore 18,00 presso la sede di via Cavour 66 a Lodi si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti per esaminare il Bilancio al 31 dicembre del ~~2019~~ 2020

Sono presenti Federico Pirola e Daniela Cerri.

Il Collegio dei Revisori, ha effettuato le seguenti verifiche

Il c/c 1032029 presso la Banca Popolare di Lodi Agenzia di via Cavour riporta un saldo in Estratto Conto di € 37.151,63 che coincide con la scheda contabile.

il c/c 73923 presso Banca Intesa presenta un saldo in Estratto Conto di € 409,54 coincidente con la scheda contabile.

La cassa risulta riconciliata sulla base della prima nota e risulta positiva per euro 105,77

Il conto di patrimonio intestato ad Auser Lodigiano di € 2.673,50 in cui vengono registrati i rapporti di credito e debito con la associazione di volontariato trova corrispondenza nell'analogo importo registrato nel patrimonio di Auserlodigiano.

Nella voce Mutui passivi risulta un debito verso Banca Prossima/Intesa san Paolo di € 7.727,91 per ristrutturazione locali.

Il Collegio dei Revisori ha esaminato i contenuti della Nota Integrativa e della Relazione sulla gestione in essa contenuta, nulla avendo da rilevare.

Il Collegio dei Revisori, constata la regolare tenuta della documentazione contabile fornita in merito alle banche ed alla cassa, preso atto della presenza di un bilancio a sezioni contrapposte e verificata la funzionalità del sistema contabile non ha nulla da rilevare in merito alla situazione presentata al 31.12.2020.

Daniela Cerri



Federico Pirola



Lodi, 23 marzo 2021

STATO PATRIMONIALE

| CONTO | SALDO | CONTO | SALDO |
|---|--------------------|--|--------------------|
| 01 ATTIVITÀ | € 56.302,13 | 02 PASSIVITÀ | € 51.307,74 |
| 01.002 IMMOBILI | € 8.165,78 | 02.021 PATRIMONIO NETTO | € 21.950,84 |
| 01.002.02 IMMOBILI | € 8.165,78 | 02.021.01 AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | € 0,00 |
| 01.002.02.0002 Manutenzione straordinaria Immobile Comunale | € 8.165,78 | 02.021.01.0001 AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | € 0,00 |
| 01.003 IMPIANTI ED ATTREZZATURE | € 0,00 | 02.021.02 DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | € 0,00 |
| 01.003.21 ATTREZZATURE VARIE | € 0,00 | 02.021.02.0001 DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO | € 0,00 |
| 01.003.21.0001 ATTREZZATURE VARIE | € 0,00 | 02.021.03 AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI | € 0,00 |
| 01.004 ALTRI BENI | € 0,00 | 02.021.03.0001 AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI | € 0,00 |
| 01.004.02 ARREDI | € 0,00 | 02.021.04 DISAVANZO ESERCIZI PRECEDENTI | € 0,00 |
| 01.004.02.0001 ARREDI | € 0,00 | 02.021.04.0001 DISAVANZO ESERCIZI PRECEDENTI | € 0,00 |
| 01.008 CREDITI | € 10.396,42 | 02.021.31 FONDO DI DOTAZIONE | € 21.950,84 |
| 01.008.01 CREDITI V/STRUTTURE PER QUOTE TESSERE | € 7.446,42 | 02.021.31.0001 FONDO DI DOTAZIONE | € 21.950,84 |
| 01.008.01.0002 A.L.A. - BERTONICO | € 0,00 | 02.021.41 RISERVE VINCOLATE PER DECISIONE AUTONOMA | € 0,00 |
| 01.008.01.0003 A.L.A. - BORGHETTO LODIGIANO | € 0,00 | 02.021.41.0002 Accantonamento per ristrutturaz. sede | € 0,00 |
| 01.008.01.0004 A.L.A. - BORGO SAN GIOVANNI | € 0,00 | 02.023 TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORD. | € 646,91 |
| 01.008.01.0005 A.L.A. - BREMBIO | € 0,00 | 02.023.01 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO | € 646,91 |
| 01.008.01.0007 A.L.A. - CASELLE LANDI | € 0,00 | 02.023.01.0001 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO | € 646,91 |
| 01.008.01.0008 A.L.A. - CASTIGLIONE D'ADDA | € 0,00 | 02.024 DEBITI PER CONTRIBUTI DA EROGARE | € 2.188,62 |
| 01.008.01.0009 A.L.A. - CODOGNO | € 0,00 | 02.024.02 DEBITI V/ISTITUZIONI | € 2.188,62 |
| 01.008.01.0011 A.L.A. - CORTE PALASIO | € 0,00 | 02.024.02.0002 DEBITI VS IST. PROG. TRAME FUTURO | € 2.188,62 |
| 01.008.01.0012 A.L.A. - GALGAGNANO | € 0,00 | 02.025 DEBITI V/BANCHE | € 7.727,91 |
| 01.008.01.0013 A.L.A. - GUARDAMIGLIO | € 0,00 | 02.025.11 MUTUI PASSIVI | € 7.727,91 |
| 01.008.01.0014 A.L.A. - LIVRAGA | € 0,00 | 02.025.11.0002 Mutuo Banca Prossima | € 7.727,91 |
| 01.008.01.0015 A.L.A. - LODI "Libera et?" | € 0,00 | 02.028 DEBITI VERSO FORNITORI | € 0,00 |
| 01.008.01.0016 A.L.A. - LODIVECCHIO | € 0,00 | 02.028.01 DEBITI V/FORNITORI | € 0,00 |
| 01.008.01.0017 A.L.A. - MAIRAGO | € 0,00 | 02.028.01.0001 DEBITI V/FORNITORI | € 0,00 |
| 01.008.01.0018 A.L.A. - MALEO | € 0,00 | | |
| 01.008.01.0019 A.L.A. - MERLINO | € 0,00 | | |
| 01.008.01.0020 A.L.A. - MULAZZANO | € 0,00 | | |
| 01.008.01.0021 A.L.A. - OSPEDALETTO LODIGIANO | € 0,00 | | |
| 01.008.01.0022 A.L.A. - OSSAGO LODIGIANO | € 0,00 | | |

| CONTO | SALDO | CONTO | SALDO |
|---|------------|--|-------------|
| 01.008.01.0023 A.L.A. - PIEVE FISSIRAGA | € 0,00 | 02.031 ALTRI DEBITI | € 18.793,46 |
| 01.008.01.0024 A.L.A. - S.COLOMBANO L. - Circ. Ricr. | € 0,00 | 02.031.01 DEBITI V/STRUTTURE PER QUOTE SU TESSERE | € 18.690,36 |
| 01.008.01.0025 A.L.A. - S.COLOMBANO L. - Vol. Banini | € 0,00 | 02.031.01.0001 DEBITI V/STRUTTURE PER QUOTE SU TESSERE | € 10.784,50 |
| 01.008.01.0026 A.L.A. - SAN MARTINO IN STRADA | € 0,00 | 02.031.01.0003 DEBITI V/AUSER REGIONALE | € 400,00 |
| 01.008.01.0027 A.L.A. - SAN ZENONE AL LAMBRO | € 0,00 | 02.031.01.0005 FONDO DI SOLIDARIETA' PROVINCIALE | € 7.505,80 |
| 01.008.01.0028 A.L.A. - SECUGNAGO | € 0,00 | 02.031.02 DEBITI V/STRUTTURE PER CONTRIBUTI | € 0,00 |
| 01.008.01.0029 A.L.A. - SENNA LODIGIANA | € 0,00 | 02.031.02.0001 DEBITI V/STRUTTURE PER CONTRIBUTI | € 0,00 |
| 01.008.01.0030 A.L.A. - SOMAGLIA | € 0,00 | 02.031.05 DEBITI V/STRUTTURE - ALTRI | € 103,10 |
| 01.008.01.0031 A.L.A. - SORDIO | € 0,00 | 02.031.05.0001 DEBITI V/Enel | € 103,10 |
| 01.008.01.0032 A.L.A. - TAVAZZANO | € 0,00 | 02.031.05.0002 Raccolta fondi pro terremotati | € 0,00 |
| 01.008.01.0033 A.L.A. - TURANO LODIGIANO | € 0,00 | 02.031.05.0003 Proventi 5 per mille | € 0,00 |
| 01.008.01.0034 A.L.A. - VILLANOVA SILLARO | € 0,00 | | |
| 01.008.01.0035 A.L.A. - ZELO BUON PERSICO | € 0,00 | | |
| 01.008.01.0036 A.L.A. - ZORLESCO | € 4.772,92 | | |
| 01.008.01.0037 AUSER LODIGIANO | € 2.673,50 | | |
| 01.008.01.0038 ALA Casalpusterlengo | € 0,00 | | |
| 01.008.02 CREDITI V/STRUTTURE PER CONTRIBUTI | € 0,00 | | |
| 01.008.02.0001 CREDITI V/STRUTTURE PER CONTRIBUTI | € 0,00 | | |
| 01.008.03 CREDITI V/STRUTTURE PER PRESTITI | € 1.750,00 | | |
| 01.008.03.0002 Credito v/reg.le Auser per acquisto Sede | € 1.750,00 | | |
| 01.008.05 CREDITI V/STRUTTURE - ALTRI | € 1.200,00 | | |
| 01.008.05.0001 CREDITI V/STRUTTURE - ALTRI | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0002 Auser Libera Et? per ristruttur. sede | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0003 Assicurazione Volontari ALA Borghetto | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0004 Assicurazione Volontari ALA Bertonico | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0005 Assicurazione Volontari ALA Borgo S. Giovanni | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0006 Assicurazione Volontari ALA Brembio | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0009 Assicurazione Volontari ALA Castiglione d'Adda | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0010 Assicurazione Volontari ALA Codogno | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0012 Assicurazione Volontari ALA Corte Palasio | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0013 Assicurazione Volontari ALA Galgagnano | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0016 Assicruazione Volontari ALA Lodi Libera Et? | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0017 Assicurazione Volontari ALA Lodi Vecchio | € 0,00 | | |
| 01.008.05.0018 Assicurazione Volontari ALA Mairago | € 0,00 | | |

| CONTO | SALDO | |
|---|-------------|-----------|
| 01.008.05.0019 Assicurazione Volontari ALA Maleo | € | 0,00 |
| 01.008.05.0020 Assicurazione Volontari ALA Merlinò | € | 0,00 |
| 01.008.05.0021 Assicurazione Volontari ALA Mulazzano | € | 0,00 |
| 01.008.05.0022 Assicurazione Volontari ALA Ospedaletto Lod. | € | 0,00 |
| 01.008.05.0023 Assicurazione Volontari ALA Ossago Lod. | € | 0,00 |
| 01.008.05.0026 Assicurazione Volontari ALA S. Colomb. Vol. Banini | € | 0,00 |
| 01.008.05.0027 Assicurazione Volontari ALA S. Martino in S. | € | 0,00 |
| 01.008.05.0028 Assicurazione Volontari ALA S. Zenone al L. | € | 0,00 |
| 01.008.05.0029 Assicurazione Volontari ALA Secugnago | € | 0,00 |
| 01.008.05.0030 Assicurazione Volontari ALA Senna Lod. | € | 50,00 |
| 01.008.05.0031 Assicurazione Volontari ALA Somaglia | € | 0,00 |
| 01.008.05.0032 Assicurazione Volontari ALA Sordio | € | 0,00 |
| 01.008.05.0033 Assicurazione Volontari ALA Tavazzano | € | 0,00 |
| 01.008.05.0034 Assicurazione Volontari Auser Turano Lod. | € | 0,00 |
| 01.008.05.0035 Assicurazione Volontari ALA Villanova S. | € | 0,00 |
| 01.008.05.0036 Assicurazione Volontari ALA Zelo B.P. | € | 0,00 |
| 01.008.05.0037 Assicurazione Volontari ALA Zorlesco | € | 0,00 |
| 01.008.05.0038 Assicurazione Volontari Auser Provinciale | € | 1.150,00 |
| 01.008.22 CREDITI V/ALTRE ASSOCIAZIONI | € 0,00 | |
| 01.008.22.0002 CREDITO VS. IST. X PROG. TRAME FUTURO | € | 0,00 |
| 01.008.23 CREDITI V/ISTITUZIONI | € 0,00 | |
| 01.008.23.0002 Crediti verso Fondazione Comunitaria | € | 0,00 |
| 01.009 CREDITI DIVERSI | € 72,99 | |
| 01.009.91 CREDITI DIVERSI - ALTRI | € 72,99 | |
| 01.009.91.0001 CREDITI DIVERSI - ALTRI | € | 72,99 |
| 01.011 BANCHE E CONTI CORRENTI POSTALI | € 37.561,17 | |
| 01.011.01 BANCHE C/C ATTIVI | € 37.561,17 | |
| 01.011.01.0002 Banca Popolare di Lodi c/ 103209 | € | 37.151,63 |
| 01.011.01.0003 Banca Prossima | € | 409,54 |
| 01.012 CASSA | € 105,77 | |
| 01.012.01 CASSA CONTANTI | € 105,77 | |
| 01.012.01.0001 CASSA CONTANTI | € | 105,77 |

| | | | |
|----------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| TOTALE € | 56.302,13 | TOTALE € | 51.307,74 |
| TOTALE A PAREGGIO € | 56.302,13 | UTILE DEL PERIODO € | 4.994,39 |
| | | TOTALE A PAREGGIO € | 56.302,13 |

CONTO ECONOMICO

| CONTO | SALDO | CONTO | SALDO |
|--|-------------|---|--------------|
| 03 COSTI | € 95.968,77 | 04 RICAVI | € 100.963,16 |
| 03.041 ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE ACQUISTI | € 24.647,94 | 04.101 PROV. ATTIVITA' TIPICHE - CONTRIB. PROG. | € 52.560,44 |
| 03.041.02 STAMPATI E CANCELLERIA | € 143,01 | 04.101.04 CONTRIBUTI DA STRUTTURE (AUSER) | € 24.500,00 |
| 03.041.02.0001 STAMPATI E CANCELLERIA | € 143,01 | 04.101.04.0001 CONTRIBUTI DA STRUTTURE | € 24.500,00 |
| 03.041.03 ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO | € 568,93 | 04.101.11 CONTRIBUTI DA ALTRE ASSOCIAZIONI | € 0,00 |
| 03.041.03.0001 ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO | € 568,93 | 04.101.11.0001 CONTRIBUTI DA ALTRE ASSOCIAZIONI | € 0,00 |
| 03.041.05 ACQUISTO PICCOLE ATTREZZATURE D'UFFICIO | € 100,00 | 04.101.22 CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI | € 7.140,80 |
| 03.041.05.0001 ACQUISTO PICCOLE ATTREZZATURE D'UFFICIO | € 100,00 | 04.101.22.0001 CONTRIBUTI DA ENTI LOCALI | € 7.140,80 |
| 03.041.06 QUOTE TESSERE A STRUTTURA | € 23.836,00 | 04.101.23 CONTRIBUTI DA ORGANISMI DIVERSI | € 20.919,64 |
| 03.041.06.0001 QUOTE TESSERE A STRUTTURA | € 23.836,00 | 04.101.23.0001 CONTRIBUTI DA ORGANISMI DIVERSI | € 20.919,64 |
| 03.042 ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE - SERVIZI | € 21.328,60 | 04.103 PROV. DA ATTIVITA' TIPICHE - SOCI E ASSOCIATI | € 35.473,60 |
| 03.042.06 SITO INTERNET | € 50,00 | 04.103.04 TESSERAMENTO | € 35.473,60 |
| 03.042.06.0001 SITO INTERNET | € 50,00 | 04.103.04.0001 TESSERAMENTO | € 35.473,60 |
| 03.042.13 RISCALDAMENTO | € 797,00 | 04.105 PROV. ATTIVITA' TIPICHE - ALTRI PROVENTI | € 465,90 |
| 03.042.13.0001 RISCALDAMENTO | € 797,00 | 04.105.02 DONAZIONI | € 465,90 |
| 03.042.14 ENERGIA ELETTRICA E ACQUA | € 1.225,30 | 04.105.02.0001 DONAZIONI | € 465,90 |
| 03.042.14.0001 ENERGIA ELETTRICA E ACQUA | € 1.225,30 | 04.111 PROV. ATTIVITA' ACCESS. - ATTIV. CONNESS | € 12.044,59 |
| 03.042.17 TELEFONICHE | € 418,52 | 04.111.01 PROVENTI DA DESTINAZIONE DEL 5 PER MILLE | € 12.044,59 |
| 03.042.17.0001 TELEFONICHE | € 418,52 | 04.111.01.0001 PROVENTI DA DESTINAZIONE DEL 5 PER MILLE | € 12.044,59 |
| 03.042.19 POSTALI | € 83,88 | 04.131 PROVENTI FINANZ. DA RAPPORTI CON BANCHE | € 1,27 |
| 03.042.19.0001 POSTALI | € 83,88 | 04.131.01 INTERESSI ATTIVI DA BANCHE | € 1,27 |
| 03.042.21 ASSICURAZIONI VOLONTARI E DIRIGENTI | € 18.673,90 | | |
| 03.042.21.0001 ASSICURAZIONI VOLONTARI E DIRIGENTI | € 18.673,90 | | |

| CONTO | | SALDO | CONTO | | SALDO |
|----------------|--|-------------|----------------|--|----------|
| 03.042.28 | MANUTENZIONE E RIPARAZIONE MACCHINE | € 80,00 | 04.131.01.0001 | INTERESSI ATTIVI DA BANCHE | € 1,27 |
| 03.042.28.0001 | MANUTENZIONE E RIPARAZIONE MACCHINE | € 80,00 | 04.134 | PROVENTI STRAORDINARI | € 417,36 |
| 03.043 | ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE - GOD. BENI | € 8.165,00 | 04.134.01 | SOPRAVVEN. ATTIVE E INSUSSISTENZE PASSIV | € 417,36 |
| 03.043.01 | FITTI PASSIVI | € 8.165,00 | 04.134.01.0001 | SOPRAVVEN. ATTIVE E INSUSSISTENZE PASSIV | € 417,36 |
| 03.043.01.0002 | Accantonamento Affitto nuovi locali | € 8.165,00 | | | |
| 03.044 | ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE - PERSONALE | € 30.266,69 | | | |
| 03.044.01 | COMPETENZE LAVORO DIPENDENTE | € 17.793,49 | | | |
| 03.044.01.0001 | COMPETENZE LAVORO DIPENDENTE | € 17.793,49 | | | |
| 03.044.02 | CONTRIBUTI LAVORO DIPENDENTE | € 1.607,70 | | | |
| 03.044.02.0001 | CONTRIBUTI LAVORO DIPENDENTE | € 1.607,70 | | | |
| 03.044.09 | RIMBORSI SPESE A VOLONTARI | € 10.865,50 | | | |
| 03.044.09.0001 | RIMBORSI SPESE A VOLONTARI | € 10.865,50 | | | |
| 03.045 | ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE - AMMORTAMENT | € 8.329,77 | | | |
| 03.045.11 | AMMORTAM. SOFTWARE | € 2.254,56 | | | |
| 03.045.11.0001 | AMMORTAM. SOFTWARE | € 2.254,56 | | | |
| 03.045.72 | AMMORTAM. ARREDI | € 6.075,21 | | | |
| 03.045.72.0001 | AMMORTAM. ARREDI | € 6.075,21 | | | |
| 03.047 | ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE - DIV. GEST. | € 600,00 | | | |
| 03.047.01 | CONTRIBUTI A STRUTTURE (AUSER) | € 200,00 | | | |
| 03.047.01.0001 | CONTRIBUTI A STRUTTURE | € 200,00 | | | |
| 03.047.02 | CONTRIBUTI AD ORGANISMI DIVERSI | € 150,00 | | | |
| 03.047.02.0001 | CONTRIBUTI AD ORGANISMI | € 150,00 | | | |
| 03.047.04 | SPESE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI | € 250,00 | | | |
| 03.047.04.0001 | SPESE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI | € 250,00 | | | |
| 03.052 | ONERI DA ATTIVITA' ACCESS. - SERVIZI | € 25,00 | | | |
| 03.052.32 | ATTIV. ACCESSORIE - VIAGGI E TRASPORTI | € 25,00 | | | |

| CONTO | SALDO | | | |
|---|-------|-------------------|---------------------------------------|--|
| 03.052.32.0001 ATTIV. ACCESSORIE - VIAGGI E TRASPORTI | € | 25,00 | | |
| 03.081 ONERI FINANZIARI | € | 774,93 | | |
| 03.081.03 COMMISSIONI, SPESE ED ALTRI ONERI FINANZ | € | 310,95 | | |
| 03.081.03.0001 COMMISSIONI, SPESE ED ALTRI ONERI FINANZ | € | 310,95 | | |
| 03.081.11 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI | € | 463,98 | | |
| 03.081.11.0001 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI | € | 463,98 | | |
| 03.083 ONERI STRAORDINARI | € | 1.830,84 | | |
| 03.083.01 SOPRAVV. PASSIVE E INSUSSISTENZE ATTIVE | € | 1.830,84 | | |
| 03.083.01.0001 SOPRAVV. PASSIVE E INSUSSISTENZE ATTIVE | € | 1.830,84 | | |
| TOTALE € | | 95.968,77 | TOTALE € 100.963,16 | |
| UTILE DEL PERIODO € | | 4.994,39 | | |
| TOTALE A PAREGGIO € | | 100.963,16 | TOTALE A PAREGGIO € 100.963,16 | |



SCHEDA MOVIMENTI DEL CONTO

Banca Prossima - 01.011.01.0003

Reg. dal: 01/09/2020

al: 31/12/2020

AUSER INSIEME TERRITORIALE DELLA PROVINCIA DI LODI

Via Cavour, 66 26900 LODI (LO)

| TOTALE DEL PERIODO PRECEDENTE | | 1.505,99 € | | | | |
|--------------------------------|---------|-------------|--------------|------------|---------------|----------------------|
| TIPO REGISTRAZIONE | PROT. | IMP. DARE € | IMP. AVERE € | DATA COMP. | SALDO PROG. € | TITOLO REGISTRAZIONE |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 280 | | 265,32 | 22/09/20 | 1.240,67 | Rata 86 Mutuo |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 281 | | 39,00 | 05/10/20 | 1.201,67 | Competenze |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 282 | | 263,64 | 22/10/20 | 938,03 | Rata 87 Mutuo |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 283 | | 264,78 | 22/11/20 | 673,25 | Rata 88 Mutuo |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 284 | | 263,71 | 22/12/20 | 409,54 | Rata 89 Mutuo |
| TOTALE | | | 1.096,45 € | | | |
| TOTALE DEL PERIODO | | | -1.096,45 € | | | |
| SALDO FINALE | | | 409,54 € | | | |

| TOTALE DEL PERIODO PRECEDENTE | | 0,00 € | | | | |
|--------------------------------|---------|-------------|--------------|------------|---------------|--|
| TIPO REGISTRAZIONE | PROT. | IMP. DARE € | IMP. AVERE € | DATA COMP. | SALDO PROG. € | TITOLO REGISTRAZIONE |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 34 | 3.600,00 | | 01/01/20 | 3.600,00 | Auser Lodigiano nr. 240 tessere |
| Apertura Nuovo Esercizio | PNC 167 | 5.768,78 | | 01/01/20 | 9.368,78 | Apertura Esercizio 2020 - attivita' |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 94 | 496,15 | | 09/01/20 | 9.864,93 | Affitto sede 1° trim. 2020 |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 166 | | 4.000,00 | 13/01/20 | 5.864,93 | BONIF. G/C AUSER |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 101 | 252,27 | | 21/01/20 | 6.117,20 | P.D.A. CODOGNO1 bim. 2020 telefono |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 72 | | 1.800,00 | 31/01/20 | 4.317,20 | Auser Lod. pag. nr. 120 tessere |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 104 | 469,88 | | 31/01/20 | 4.787,08 | Spese gennaio filo d'argento |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 86 | 174,86 | | 05/02/20 | 4.961,94 | P.D.A. Lodi 1 bim. 2020 telefono |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 170 | | 6.636,96 | 25/02/20 | -1.675,02 | Auser reg. saldo 2019 |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 92 | 224,00 | | 28/02/20 | -1.451,02 | Spese febbraio filo d'argento |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 112 | 230,63 | | 07/03/20 | -1.220,39 | P.D.A. Codogno 2° bim. 2020 telefono |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 126 | 459,68 | | 04/04/20 | -760,71 | P.D.A. Lodi 2 bim. 2020 telefono |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 130 | 235,21 | | 09/05/20 | -525,50 | P.D.A. Codogno 3° bim. 2020 telefono |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 133 | 237,24 | | 16/05/20 | -288,26 | Acquisto batteria x furgone Cubo e Panda |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 135 | 478,15 | | 21/05/20 | 189,89 | Affitto sede 2° sem. |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 152 | 375,00 | | 04/06/20 | 564,89 | Spese marzo-aprile-maggio filo d'argento |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 155 | 453,54 | | 09/06/20 | 1.018,43 | P.D.A. Lodi 3 bim. 2020 telefono |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 143 | | 1.140,00 | 16/06/20 | -121,57 | Auser Lodigiano nr. 76 tessere |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 158 | 293,21 | | 30/06/20 | 171,64 | Spese giugno filo d'argento |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 195 | 230,63 | | 04/07/20 | 402,27 | P.D.A. Codogno 4° bim. 2020 telefono |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 202 | 221,00 | | 31/07/20 | 623,27 | Spese luglio filo d'argento |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 212 | 478,15 | | 03/08/20 | 1.101,42 | Affitto sede 2° trim. 2020 |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 213 | 477,94 | | 03/08/20 | 1.579,36 | P.D.A. Lodi 4 bim. 2020 telefono |

| TIPO REGISTRAZIONE | PROT. | IMP. DARE € | IMP. AVERE € | DATA COMP. | SALDO PROG. € | TITOLO REGISTRAZIONE |
|--------------------------------|---------|--------------------|--------------------|------------|-------------------|--------------------------------------|
| Registrazione Contabile Libera | PNC 231 | 60,00 | | 02/09/20 | 1.639,36 | Manutenzione Caldaia P.D.A. Lodi |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 232 | 69,25 | | 02/09/20 | 1.708,61 | Spese agosto filo d'argento |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 233 | 242,83 | | 05/09/20 | 1.951,44 | P.D.A. Codogno 5° bim. 2020 telefono |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 237 | 158,70 | | 30/09/20 | 2.110,14 | Spese settembre filo d'argento |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 262 | 429,14 | | 06/10/20 | 2.539,28 | P.D.A. Lodi 5 bim. 2020 telefono |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 246 | | 570,00 | 09/10/20 | 1.969,28 | Auser Lodigiano nr. 38 tess |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 251 | 1,00 | | 13/10/20 | 1.970,28 | Bonif. Tasto ft. 1875 |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 251 | 64,05 | | 13/10/20 | 2.034,33 | Bonif. Tasto ft. 1875 |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 273 | 206,52 | | 02/11/20 | 2.240,85 | Spese ottobre filo d'argento |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 276 | 44,20 | | 03/11/20 | 2.285,05 | P.D.A. Codogno 6° bim. 2020 telefono |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 295 | 174,86 | | 03/12/20 | 2.459,91 | P.D.A. Lodi 6 bim. 2020 telefono |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 296 | 110,00 | | 09/12/20 | 2.569,91 | Spese novembre filo d'argento |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 297 | 162,69 | | 22/12/20 | 2.732,60 | Affitto sede ottobre 2020 |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 299 | 30,90 | | 22/12/20 | 2.763,50 | verbale Comune Lodi |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 302 | | 90,00 | 31/12/20 | 2.673,50 | Rettifica Auser Lod. nr. 6 Tessere |
| TOTALE | | 16.910,46 € | 14.236,96 € | | | |
| TOTALE DEL PERIODO | | | | | 2.673,50 € | |
| SALDO FINALE | | | | | 2.673,50 € | |

| TOTALE DEL PERIODO PRECEDENTE | | 0,00 € | | | | |
|--------------------------------|---------|-------------|---------------------|------------|---------------|----------------------|
| TIPO REGISTRAZIONE | PROT. | IMP. DARE € | IMP. AVERE € | DATA COMP. | SALDO PROG. € | TITOLO REGISTRAZIONE |
| Registrazione Contabile Libera | PNC 247 | | 20.919,64 | 09/10/20 | -20.919,64 | Contributo da Amazon |
| TOTALE | | | 20.919,64 € | | | |
| TOTALE DEL PERIODO | | | -20.919,64 € | | | |
| SALDO FINALE | | | -20.919,64 € | | | |

Associazione Auser Insieme Territoriale della Provincia di Lodi
via Cavour 66 - Lodi
C.F. 92561500155
Nota integrativa al Bilancio chiuso il 31/12/2020
Valori espressi in unità di euro

Premesse

Auser Insieme Territoriale Della Provincia di Lodi è una Associazione di Promozione Sociale che opera ai sensi della D.L. 117 del 03 luglio 2017 e che risulta iscritta al Registro Provinciale delle Associazioni senza scopo di lucro - Promozione Sociale al n. LO-47.

Finalità della Associazione e attività svolte

La Associazione svolge,

- attività nei settori dell'assistenza sanitaria, socio sanitaria, socio assistenziale, della tutela dei disabili e dei migranti, della beneficenza, dell'istruzione, della formazione, dell'educazione degli adulti, della promozione pratica dello sport dilettantistico, della tutela e valorizzazione del patrimonio artistico e storico (DLGS 29/10/99, N. 490), ivi comprese le biblioteche e i beni di cui al DPR 1409/63, della tutela e valorizzazione della natura e dell'ambiente, anche nell'ambito delle attività di protezione civile, della promozione della cultura e dell'arte, del turismo sociale, della tutela dei diritti civili, della solidarietà internazionale;
 - opera a favore delle persone e delle loro reti di relazione, di chi è in stato di maggior disagio, senza discriminazioni di età, genere, cultura, religione, cittadinanza; ne promuove e sostiene, anche sul piano formativo, l'auto-organizzazione e il mutuo aiuto. L'Associazione si propone inoltre di favorire i processi di formazione sociale di una domanda competente sia di servizi sia di beni e di costruzione di reti comunitarie;
 - promuove, orienta e valorizza le disponibilità e le competenze delle persone anziane come un'opportunità e una risorsa per la società, per un rinnovato rapporto con le istituzioni, per la tutela, la diffusione, lo sviluppo dei diritti, per lo sviluppo di nuove comunità locali solidali e aperte;
 - promuove e favorisce le relazioni intergenerazionali.
1. Per la realizzazione dei programmi di promozione sociale promuove la costituzione delle Associazioni Auser-Insieme nel territorio della Provincia di Lodi operanti nell'ambito del D.L. 117, prevedendo che le Associazioni Auser Insieme si impegnino a sostenere le attività di volontariato secondo le modalità stabilite in apposito regolamento, in una logica di solidarietà interna fra tutte le Associazioni Auser, di sostegno rispetto alle più deboli anche dal lato delle risorse.
 2. L'Associazione aderisce e si riconosce nelle reti nazionali di Filo d'Argento e UniAuser.
 3. Per il conseguimento dei fini istituzionali l'Associazione si avvale prevalentemente di prestazioni volontarie dei propri associati con il rimborso delle spese sostenute nell'espletamento delle attività.
 4. È esclusa la possibilità di svolgere attività diverse da quelle indicate, ad eccezione di quelle ad esse direttamente connesse.

Agevolazioni Fiscali

L'Associazione è disciplinata dal D.L. 117 che detta i principi fondamentali e le norme per l'associazionismo di promozione sociale

Alle donazioni delle persone fisiche si applica il regime previsto dall'art.15 comma 1 lettera i-quater) del TUIR 917/86: per le erogazioni liberali in denaro, effettuate tramite

banca o posta o altri sistemi di pagamento diversi dal contante, è concessa una detrazione di imposta pari al 19% di quanto elargito, fino al limite di liberalità massimo di euro 2.065,83.

Alle donazioni delle imprese si applica il regime previsto dall'art. 100, comma 2, lettera l) del TUIR 917/86: sono deducibili dal reddito dell'impresa donante le erogazioni liberali in denaro per un importo non superiore ad euro 1.549,37 o al 2 per cento del reddito di impresa dichiarato.

Criteri di formazione

Il presente Bilancio costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa è stato redatto in conformità alle disposizioni civilistiche ed alle "Linee Guida e schemi per la redazione del Bilancio di Esercizio degli Enti non profit" redatti dalla Agenzia Nazionale per le ONLUS. All'interno della N.I. è contenuta anche la Relazione sulla Gestione

Contenuto e forma del Bilancio al 31 dicembre 2020

Le aree di gestione della Associazione sono le seguenti:

- 1) *Attività istituzionale*: è l'area che rileva gli oneri sostenuti per la gestione dell'attività
- 2) *Attività promozionali e di raccolta fondi*: è l'area predisposta ad evidenziare i costi sostenuti ai fini di raccogliere fondi di supporto all'attività istituzionale; attualmente viene evidenziato che le entrate non hanno una diretta correlazione con costi specifici ma sono in generale dovute all'immagine positiva acquisita nel tempo dalla Associazione sul territorio.
- 3) *Attività accessorie*: è l'area che accoglie gli oneri ed i proventi direttamente attribuibili alle attività
- 4) *Attività di gestione finanziaria e patrimoniale*: vengono qui riportati gli oneri ed i proventi legati alla gestione delle risorse finanziarie dell'Ente.
- 5) *Attività di natura straordinaria*: è l'area che evidenzia gli oneri e i proventi di natura straordinaria.
- 6) *Altri oneri e proventi*: è l'area di carattere residuale

Criteri di valutazione e di classificazione

Sono stati adottati i criteri di valutazione e classificazione previsti dagli artt. 2423 e segg. c.c. ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. In particolare:

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori e delle spese sostenute.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base della prevista utilità futura.

Crediti

Sono iscritti al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio della effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale corrispondente al presumibile valore di estinzione.

Proventi e oneri

Sono di regola contabilizzati secondo il principio della competenza economica.
Il contributo del 5 per mille viene attribuito all'esercizio in cui viene incassato.

RELAZIONE SULLA GESTIONE

L'attività sviluppata nel corso dell'anno ha dovuto tenere necessariamente conto delle difficoltà intervenute per effetto della pandemia da Covid 19, che hanno avuto pesanti riflessi anche sulla attività dell'associazione. Nel periodo di lockdown stretto, corrispondente al periodo che va da fine febbraio a maggio di c.a., abbiamo dovuto interrompere tutte le attività, con la chiusura della nostra sede. A partire dal mese di maggio del corrente anno, con la ripresa progressiva delle nostre attività, l'associazione ha svolto una attività di supporto delle associazioni affiliate per garantire che la ripresa venisse effettuata nel rispetto delle disposizioni progressivamente emanate per permettere lo svolgimento della attività in sicurezza sia per i volontari della associazione che per le persone anziane che sono entrate in contatto con gli stessi.

Nella seconda metà dell'anno, visto lo slittamento dei tempi di approvazione dei bilanci consuntivi da parte delle ALA, Auser Insieme ha svolto attività di supporto e di sollecitazione per permettere l'approvazione degli stessi, in modo da potere successivamente adempiere all'obbligo previsto per il mantenimento dei requisiti.

Nello stesso tempo abbiamo partecipato al bando promosso da Ministero del Lavoro e Regione Lombardia e indirizzato alle APS ed alle ODV per la promozione del Progetto Amministratori di sostegno in rete, progetto che è stato approvato e di cui siamo capofila.

CONTO ECONOMICO

Si passa all'analisi di alcune delle voci costituenti il Bilancio 2020:

Nel conto economico del c.a. si è provveduto a dare corso ed a recuperare gli ammortamenti delle voci intestate ad arredi, attrezzature varie e manutenzione straordinaria immobile, anche per le quote non effettuate negli anni precedenti.

Da segnalare il contributo straordinario concesso da Amazon per un importo di € 20.919,64

Attività:

Per la voce crediti sono da evidenziare in modo particolare:

01.008.01.0037 Auserlodigiano che rappresenta i rapporti di debito e credito con la Associazione di Volontariato della Provincia di Lodi derivante dalla gestione del Sistema di Telefonia Sociale e dei Punti di Ascolto di Lodi e Codogno. Rappresenta al 31.12 2020 una situazione creditoria in quanto Auser Insieme di fatto sostiene parte delle spese di competenza di Auser Lodigiano. La stessa cifra si ritrova per lo stesso importo a credito della Associazione di Volontariato.

Passività

- Mutuo Banca Prossima è il residuo mutuo acceso per l'intervento di ristrutturazione della sede Auser.
- La voce debiti verso strutture per quote tessere, rappresenta il debito effettivo verso Auser Regione Lombardia, per quanto di sua competenza sui proventi in oggetto.
- Sulla base del significativo contributo di Amazon, abbiamo proceduto ad accendere un Fondo di solidarietà provinciale di € 7.505,80 anche per fare fronte ad eventuali spese derivanti dal prossimo congresso.

IMPOSTE E VARIE

Non esistono imposte svolgendo l'Associazione attività istituzionale e quindi non avendo imponibile Ires e Irap.

RISULTATO DI ESERCIZIO

Registra al 31.12.2020 una avanzo di euro 4.994,39.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto della Gestione e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Lodi, 25 marzo 2021