

LEGA ITALIANA PER LA LOTTA CONTRO I TUMORI

AGGREGATO

RIPILOGO GENERALE

SEDE CENTRALE E ASSOCIAZIONI PROVINCIALI

RENDICONTO FINANZIARIO ECONOMICO PATRIMONIALE

ESERCIZIO ANNO 2023

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE AGGREGATO 2023 (Allegato A)

CONTO ECONOMICO AGGREGATO 2023 (Allegato B)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI AGGREGATO 2023 (Allegato C)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AGGREGATA DELL'ESERCIZIO 2023 (Allegato D)

STATO PATRIMONIALE AGGREGATO 2023 (Allegato E)

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AGGREGATO 2023 (Allegato F)





|   | Anno 2022        | Anno 2023        |
|---|------------------|------------------|
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   |                  |                  |
| 18) Rivalutazioni   |                  |                  |
| a) di partecipazioni  | 230              | 8.644            |
| b) di immobilizzazioni finanziarie  | -                | -                |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante  | -                | -                |
| 19) Svalutazioni  |                  |                  |
| a) di partecipazioni  | 69.840           | 26.224           |
| b) di immobilizzazioni finanziarie  | -                | -                |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante  | 26.020           | 241              |
| <b>Totale rettifiche di valore</b>  | <b>95.630</b>    | <b>17.821</b>    |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>   |                  |                  |
| 20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscritti al n. 5)                        | 175.570          | 55.342           |
| 21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscritti al n. 14) | 30.364           | 18.495           |
| 22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui   | 444.216          | 194.270          |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui  | 87.555           | 54.509           |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>   | <b>676.977</b>   | <b>176.608</b>   |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>  | <b>3.699.176</b> | <b>4.447.427</b> |
| Imposte dell'esercizio  | 693.623          | 891.152          |
| <b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>  | <b>3.005.553</b> | <b>3.556.275</b> |

\* Entrate correnti depurate da proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria) lett. D)  
 \*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria) lett. D)

*Handwritten mark*

|  |  | Anno 2022 |           | Anno 2023 |           |
|--|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |  |           |           |           |           |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e servizi                        |  |           |           |           |           |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti         |  |           |           |           |           |
| 3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione   |  |           |           |           |           |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni   |  |           |           |           |           |
| 5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio |  |           |           |           |           |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>  |  | 5.007.384 | 5.007.384 | 5.931.182 | 5.931.182 |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |  |           |           |           |           |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**   |  |           |           |           |           |
| 7) per servizi**   |  |           |           |           |           |
| 8) per godimento beni di terzi**   |  |           |           |           |           |
| 9) per il personale**  |  |           |           |           |           |
| a) salari e stipendi   |  |           |           |           |           |
| b) oneri sociali   |  |           |           |           |           |
| c) trattamento di fine rapporto  |  |           |           |           |           |
| d) trattamento di quiescenza e simili  |  |           |           |           |           |
| e) altri costi   |  |           |           |           |           |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni  |  |           |           |           |           |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali   |  |           |           |           |           |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali   |  |           |           |           |           |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni   |  |           |           |           |           |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide        |  |           |           |           |           |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                 |  |           |           |           |           |
| 12) Accantonamenti FFS   |  |           |           |           |           |
| 13) Accantonamenti   |  |           |           |           |           |
| 14) Oneri diversi di gestione  |  |           |           |           |           |
| <b>Totale Costi (B)</b>  |  | 5.684.871 | 5.684.871 | 5.256.843 | 5.256.843 |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                                      |  |           |           |           |           |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |  |           |           |           |           |
| 15) Proventi da partecipazioni   |  |           |           |           |           |
| 16) Altri proventi finanziari  |  |           |           |           |           |
| a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni  |  |           |           |           |           |
| b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni                |  |           |           |           |           |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni                |  |           |           |           |           |
| d) proventi diversi dai precedenti   |  |           |           |           |           |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari   |  |           |           |           |           |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi   |  |           |           |           |           |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>  |  | -         | 677.487   | -         | 674.339   |

07

|   | Anno 2022      | Anno 2023      |
|---|----------------|----------------|
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   |                |                |
| 18) Rivalutazioni   |                |                |
| a) di partecipazioni  | -              | -              |
| b) di immobilizzazioni finanziarie  | -              | -              |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante  | -              | -              |
| 19) Svalutazioni  |                |                |
| a) di partecipazioni  | -              | -              |
| b) di immobilizzazioni finanziarie  | -              | -              |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante  | -              | -              |
| <b>Totale rettifiche di valore</b>  | -              | -              |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>   |                |                |
| 20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscriviibili al n. 5)                        | -              | -              |
| 21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscriviibili al n. 14) | -              | -              |
| 22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui   | 503.176        | 503.176        |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui  | 204.369        | 204.369        |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>   | <b>298.807</b> | <b>25.974</b>  |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>  | <b>378.680</b> | <b>648.365</b> |
| Imposte dell'esercizio  | 25.295         | 24.028         |
| <b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>  | <b>403.975</b> | <b>624.337</b> |

\* Entrate correnti depurate da proventi finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria) lett. D)  
\*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria) lett. D)

3

|  |  | Anno 2022  |            | Anno 2023  |            |
|--|--|------------|------------|------------|------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |  |            |            |            |            |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e o servizi*                     |  |            |            |            |            |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione semilavorati e finiti         |  |            |            |            |            |
| 3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione   |  |            |            |            |            |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni   |  |            |            |            |            |
| 5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio |  |            |            |            |            |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>  |  | 44.424,625 | 44.424,625 | 49.210,836 | 49.210,836 |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |  |            |            |            |            |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**   |  |            |            |            |            |
| 7) per servizi**   |  |            |            |            |            |
| 8) per godimento beni di terzi**   |  |            |            |            |            |
| 9) per il personale**  |  |            |            |            |            |
| a) salari e stipendi   |  |            |            |            |            |
| b) oneri sociali   |  |            |            |            |            |
| c) trattamento di fine rapporto  |  |            |            |            |            |
| d) trattamento di quiescenza e simili  |  |            |            |            |            |
| e) altri costi   |  |            |            |            |            |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni  |  |            |            |            |            |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali   |  |            |            |            |            |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali   |  |            |            |            |            |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni   |  |            |            |            |            |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide        |  |            |            |            |            |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                 |  |            |            |            |            |
| 12) Accantonamenti per rischi  |  |            |            |            |            |
| 13) Accantonamenti di fondi per oneri  |  |            |            |            |            |
| 14) Oneri diversi di gestione  |  |            |            |            |            |
| <b>Totale Costi (B)</b>  |  | 42.037,156 | 42.037,156 | 44.714,701 | 44.714,701 |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                                      |  |            |            |            |            |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |  |            |            |            |            |
| 15) Proventi da partecipazioni   |  |            |            |            |            |
| 16) Altri proventi finanziari  |  |            |            |            |            |
| a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni  |  |            |            |            |            |
| b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni                |  |            |            |            |            |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni                |  |            |            |            |            |
| d) proventi diversi dai precedenti   |  |            |            |            |            |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari   |  |            |            |            |            |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi   |  |            |            |            |            |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>  |  | 52.873     | 52.873     | 466,844    | 466,844    |

2

|   | Anno 2022        | Anno 2023        |
|---|------------------|------------------|
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   |                  |                  |
| 18) Rivalutazioni   |                  |                  |
| a) di partecipazioni  | 230              | 8.644            |
| b) di immobilizzazioni finanziarie  | -                | -                |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante  | -                | -                |
| 19) Svalutazioni  |                  |                  |
| a) di partecipazioni  | -                | -                |
| b) di immobilizzazioni finanziarie  | 69.840           | 26.224           |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante  | 26.020           | 241              |
| <b>Totale rettifiche di valore</b>  | <b>95.630</b>    | <b>17.821</b>    |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>   |                  |                  |
| 20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscritti al n. 5)                        | 175.570          | 55.342           |
| 21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscritti al n. 14) | 30.364           | 18.495           |
| 22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui   | 947.392          | 195.238          |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui  | 116.814          | 81.451           |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>   | <b>975.784</b>   | <b>150.634</b>   |
| <b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)</b>  | <b>3.320.496</b> | <b>5.095.792</b> |
| Imposte dell'esercizio  | 718.918          | 915.180          |
| <b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>  | <b>2.601.578</b> | <b>4.180.612</b> |

\* Entrate correnti depurate da proventi finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria) lett. D)  
\*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria) lett. D)





**ASSOCIAZIONI PROVINCIALI**

|   | ANNO 2022  | ANNO 2023  | (+/-)     |
|---|------------|------------|-----------|
| <b>A. RICAVI</b>  | 39.417.241 | 43.279.654 | 3.862.413 |
| Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | -          | -          | -         |
| lavorazioni in corso su ordinazione   | -          | -          | -         |
| <b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA</b>  | 39.417.241 | 43.279.654 | 3.862.413 |
| Consumi di materie prime e servizi esterni  | 22.797.742 | 26.488.903 | 3.691.161 |
| <b>C. VALORE AGGIUNTO</b>   | 16.619.499 | 16.790.751 | 171.252   |
| Costo del lavoro  | 8.780.648  | 9.084.524  | 303.876   |
| <b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>   | 7.838.851  | 7.706.227  | -132.624  |
| Ammortamenti  | 2.251.789  | 2.291.399  | 39.610    |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri  | 567.690    | 237.866    | -329.824  |
| Saldo proventi ed oneri diversi   | 1.954.416  | 1.355.165  | -599.250  |
| <b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>   | 3.064.956  | 3.821.796  | 756.840   |
| Proventi ed oneri finanziari  | 52.873     | 466.844    | 413.971   |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie  | 95.630     | 17.821     | -77.809   |
| <b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>                 | 3.022.199  | 4.270.819  | 1.093.002 |
| Proventi ed oneri straordinari  | 676.977    | 176.608    | -500.369  |
| <b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>   | 3.699.176  | 4.447.427  | 592.633   |
| Imposte di esercizio  | 693.623    | 891.152    | 197.529   |
| <b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>                             | 3.005.553  | 3.556.275  | 395.104   |

**SEDE CENTRALE**

|   | ANNO 2022 | ANNO 2023 | (+/-)      |
|---|-----------|-----------|------------|
| <b>A. RICAVI</b>  | 5.007.384 | 5.931.182 | 923.798    |
| Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | -         | -         | -          |
| lavorazioni in corso su ordinazione   | -         | -         | -          |
| <b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA</b>  | 5.007.384 | 5.931.182 | 923.798    |
| Consumi di materie prime e servizi esterni  | 4.848.040 | 2.971.313 | -1.876.727 |
| <b>C. VALORE AGGIUNTO</b>   | 159.344   | 2.959.869 | 2.800.525  |
| Costo del lavoro  | 617.757   | 594.891   | -22.866    |
| Ammortamenti  | 458.413   | 2.364.978 | 2.823.391  |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri diversi  | 145.382   | 204.982   | 59.600     |
| Saldo proventi ed oneri diversi   | 51.479    | 1.465.297 | 1.413.818  |
| <b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>   | 677.487   | 674.339   | -3.148     |
| Proventi ed oneri finanziari  | -         | -         | -          |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie  | -         | -         | -          |
| <b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>                 | 677.487   | 674.339   | -3.148     |
| Proventi ed oneri straordinari  | 298.807   | 25.974    | -324.781   |
| <b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>   | 378.680   | 648.365   | 1.027.045  |
| Imposte di esercizio  | 25.295    | 24.028    | -1.267     |
| <b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>                             | 403.975   | 624.337   | 1.028.312  |

**AGGREGATO**

|   | ANNO 2022  | ANNO 2023  | (+/-)      |
|---|------------|------------|------------|
| <b>A. RICAVI</b>  | 44.424.625 | 49.210.836 | 4.786.211  |
| Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | -          | -          | -          |
| lavorazioni in corso su ordinazione   | -          | -          | -          |
| <b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA</b>  | 44.424.625 | 49.210.836 | 4.786.211  |
| Consumi di materie prime e servizi esterni  | 27.645.782 | 19.750.620 | -7.895.162 |
| <b>C. VALORE AGGIUNTO</b>   | 16.778.843 | 19.750.620 | 2.971.777  |
| Costo del lavoro  | 9.398.405  | 9.679.415  | 281.010    |
| <b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>   | 7.380.438  | 10.071.205 | 2.690.767  |
| Ammortamenti  | 2.397.171  | 2.496.281  | 99.110     |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri diversi  | 619.169    | 1.703.163  | 1.083.994  |
| Saldo proventi ed oneri diversi   | 1.976.629  | 1.375.626  | -601.003   |
| <b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>   | 2.387.469  | 4.496.135  | 2.108.666  |
| Proventi ed oneri finanziari  | 52.873     | 466.844    | 413.971    |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie  | 95.630     | 17.821     | -77.809    |
| <b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>                 | 2.344.712  | 4.945.158  | 2.600.446  |
| Proventi ed oneri straordinari  | 975.784    | 150.634    | -825.150   |
| <b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>   | 3.320.496  | 5.095.792  | 1.775.296  |
| Imposte di esercizio  | 718.918    | 915.180    | 196.262    |
| <b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>                             | 2.601.578  | 4.180.612  | 1.579.034  |

*Handwritten mark*



|   |                           |  |               |
|---|---------------------------|--|---------------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1/2023  |                           |  | 20.365.740,32 |
| Riscossioni   | in competenza             |  | 47.840.428,99 |
|   | in c/residui              |  | 3.221.977,72  |
| Pagamenti   | in competenza             |  | 42.320.937,00 |
|   | in c/residui              |  | 3.082.671,99  |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2023 |                           |  | 26.024.538,04 |
| Residui Attivi  | degli esercizi precedenti |  | 1.270.594,14  |
|   | dell'esercizio            |  | 4.355.660,62  |
| Residui Passivi   | degli esercizi precedenti |  | 6.781.154,78  |
|   | dell'esercizio            |  | 4.927.521,07  |
| Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023                     |                           |  | 19.942.116,95 |

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2024 risulta così prevista

|                                     |   |               |
|-------------------------------------|---|---------------|
| Parte vincolata                     | al Trattamento di fine SERVIZIO                                 | 3.218.035,37  |
|                                     | al Fondo per rischi e oneri                                     | 1.154.000,00  |
|                                     | fondi rischi e oneri  | 662.453,00    |
|                                     | al Fondo ripristino investimenti                                | -             |
|                                     | per i seguenti motivi   | -             |
|                                     | Fondo rinnovi contrattuali                                      | -             |
|                                     | Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità                  | -             |
| Parte disponibile                   | Totale parte vincolata  | 5.034.488,37  |
|                                     | Parte disponibile utilizzata                                    | -             |
|                                     | Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2024 | 14.907.628,58 |
|                                     | Totale parte disponibile  | 14.907.628,58 |
| Totale Risultato di amministrazione |   | 19.942.116,95 |

nc



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA  
ANNO 2023  
AGGREGATO

Allegato D

SEDE CENTRALE

|   |  |               |
|---|--|---------------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1/2023  |  | 12.485.060,08 |
| In competenza   |  | 6.236.432,87  |
| Riscossioni   |  | 6.896.585,12  |
| In c/residui  |  | 660.152,25    |
|   |  | 19.381.645,20 |
| In competenza   |  | 2.323.306,67  |
| Pagamenti   |  | 5.352.055,43  |
| In c/residui  |  | 3.028.748,76  |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2023 |  | 14.029.589,77 |
|   |  | 961.413,22    |
| degli esercizi precedenti                                   |  | 1.651.432,53  |
| Residui Attivi  |  | 690.019,31    |
|   |  |               |
| degli esercizi precedenti                                   |  | 4.347.926,33  |
| Residui Passivi   |  | 7.941.378,96  |
| dell'esercizio  |  | 3.593.452,63  |
| Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023                     |  | 7.739.643,34  |

|   |              |
|---|--------------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2024 risulta così prevista |              |
| Parte vincolata   | 450.029,63   |
| al Trattamento di fine SERVIZIO   | 15.666,31    |
| ai Fondi per rischi e oneri   |              |
| fondo di riserva  |              |
| Vendita immobile Via Feronia 146  | 63.383,00    |
| al Fondo ripristino investimenti mtaap  | 407.001,81   |
| fondo contratti legge 52/2022   | 505.777,00   |
| fondo accantonamento competenze cdn e cdr   | 167.833,34   |
| fondo di riserva rinnovo fondi contrattuali   | 1.000,00     |
| Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità  | 68.489,40    |
| Parte disponibile   | 1.679.180,49 |
| Parte disponibile utilizzata  | -            |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2024                           | 6.060.462,85 |
| Totale parte disponibile  | 6.060.462,85 |
| Totale Risultato di amministrazione   | 7.739.643,34 |



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA  
ANNO 2023  
AGGREGATO

Allegato D

AGGREGATO

|               |                           |   |
|---------------|---------------------------|---|
| 32.850.800,40 |                           | Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1/2023  |
|               |                           |   |
|               | in c/competenza           | 54.076.861,86   |
| 57.958.991,83 |                           | Riscossioni   |
|               | in c/residui              | 3.882.129,97  |
|               | in c/competenza           | 44.644.243,67   |
| 50.755.664,42 |                           | Pagamenti   |
|               | in c/residui              | 6.111.420,75  |
|               |                           | Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12/2023 |
|               |                           |   |
|               |                           | Residui Attivi  |
|               | degli esercizi precedenti | 2.232.007,36  |
| 7.277.687,29  |                           | Residui Passivi   |
|               | degli esercizi precedenti | 11.129.081,11   |
| 19.650.054,81 |                           | Residui Passivi   |
|               | dell'esercizio            | 8.620.973,70  |
|               |                           | Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023                     |
| 27.681.760,29 |                           |   |

|   |                      |
|---|----------------------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2024 risulta così prevista |                      |
| <b>Parte vincolata</b>  |                      |
| al Trattamento di fine SERVIZIO   | 3.668.065,00         |
| ai Fondi per rischi e oneri   | -                    |
| fondo di riserva  | 1.155.000,00         |
| fondi rischi e oneri  | 678.119,31           |
| al Fondo ripristino investimenti per i seguenti motivi                                    |                      |
| fondo contratti legge 52/2022   | 505.777,00           |
| Fondi VARI  | 638.218,15           |
| Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità  | 68.489,40            |
| <b>Totale parte vincolata</b>   | <b>6.713.668,86</b>  |
| <b>Parte disponibile</b>  |                      |
| Parte disponibile utilizzata  | -                    |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2024                           | 20.968.091,43        |
| <b>Totale parte disponibile</b>   | <b>20.968.091,43</b> |
| <b>Totale Risultato di amministrazione</b>  | <b>27.681.760,29</b> |



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2023  
AGGREGATA  
CONFRONTO 2022-2023

|  | 2022                      | 2022          | 2023          | 2023          |  | DIFF. 2022-2023 |
|--|---------------------------|---------------|---------------|---------------|--|-----------------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1  |                           | 29.546.590,64 |               | 32.850.800,40 | Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 1/1  | 3.304.209,76    |
| Riscossioni  | In c/c competenza         | 44.061.294,86 | 54.076.861,86 |               | In c/c competenza                                      | 10.015.567,00   |
|  | In c/residui              | 3.388.819,87  | 3.862.129,97  |               | In c/residui   | 10.508.877,10   |
|  | In c/competenza           |               |               |               | In c/competenza  | 493.310,10      |
| Pagamenti  | In c/competenza           | 37.670.501,04 | 44.644.243,67 |               | In c/competenza  | 6.973.742,63    |
|  | In c/residui              | 6.475.403,93  | 6.111.420,75  |               | In c/residui   | 6.609.799,45    |
|  | In c/residui              |               |               |               | In c/residui   | 363.983,18      |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12 |                           | 32.850.800,40 |               | 40.054.127,81 | Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio 31/12 | 7.203.327,41    |
| Residui Attivi   | degli esercizi precedenti | 2.387.416,03  | 2.232.007,36  |               | degli esercizi precedenti                              | 155.408,67      |
|  | dell'esercizio            | 3.920.790,33  | 5.045.679,93  |               | dell'esercizio   | 969.480,93      |
|  | degli esercizi precedenti | 5.298.845,61  | 11.129.081,11 |               | degli esercizi precedenti                              | 5.830.235,50    |
|  | dell'esercizio            | 11.753.695,98 | 8.520.973,70  |               | dell'esercizio   | 2.597.513,22    |
| Avanzo di Amministrazione al 31/12                     |                           | 22.106.465,17 |               | 27.681.760,29 | Avanzo di Amministrazione al 31/12                     | 5.575.295,12    |

|  | 2022          | 2023          | 2023          | 2023          |  | DIFF. 2022-2023 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--|-----------------|
| <b>Parte vincolata</b>                                     |               |               |               |               | <b>Parte vincolata</b>                                     |                 |
| al Trattamento di fine SERVIZIO                            | 3.512.010,00  |               | 3.668.065,00  |               | al Trattamento di fine rapporto                            | 156.055,00      |
| ai Fondi per rischi e oneri                                | 1.149.580,88  |               | 1.155.000,00  |               | ai Fondi per rischi e oneri                                | 5.409,12        |
| fondo di riserva e altri fondi                             | 612.877,00    |               | 678.119,31    |               | fondo di riserva   | 65.242,31       |
| fondi rischi e oneri                                       |               |               |               |               | fondi rischi e oneri                                       |                 |
| al Fondo iposistino investimenti per i seguenti motivi     |               |               |               |               | al Fondo iposistino investimenti per i seguenti motivi     |                 |
| fondo contratti legge 52/2022                              | 45.907,00     |               | 505.777,00    |               | fondo contratti legge 52/2022                              | 459.870,00      |
| Fondi VARI   | 407.001,81    |               | 638.218,15    |               | Fondi VARI   | 231.218,34      |
| Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità             | 66.489,40     |               | 66.489,40     |               | Fondo Spese istituzionali da titoli da eredità             |                 |
| <b>Totale parte vincolata</b>                              |               | 5.796.876,09  |               | 6.713.669,86  | <b>Totale parte vincolata</b>                              | 917.792,77      |
| <b>Parte disponibile</b>                                   |               |               |               |               | <b>Parte disponibile</b>                                   |                 |
| Parte disponibile utilizzata                               | 16.310.589,08 |               | 20.966.091,43 |               | Parte disponibile utilizzata                               | 4.657.502,35    |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio |               |               |               |               | Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio |                 |
| <b>Totale parte disponibile</b>                            | 16.310.589,08 | 16.310.599,08 | 20.966.091,43 | 20.966.091,43 | <b>Totale parte disponibile</b>                            | 4.657.502,35    |
| <b>Totale Risultato di amministrazione</b>                 | -             | 22.106.465,17 | -             | 27.681.760,29 | <b>Totale Risultato di amministrazione</b>                 | 5.575.295,12    |





| ASSOCIAZIONI PROVINCIALI  |                   | ASSOCIAZIONI PROVINCIALI |           |
|---|-------------------|--------------------------|-----------|
| ATTIVITA'   | ANNO 2022         | PASSIVITA'               | ANNO 2023 |
| <b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>          |                   |                          |           |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                   |                          |           |
| I. Immobilizzazioni immateriali   |                   |                          |           |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento   | 130.941           | 128.721                  |           |
| 2) Costi di ricerca di sviluppo e di pubblicità   | 604               | -                        |           |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno                          | -                 | -                        |           |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili  | 2.003.905         | 2.107.335                |           |
| 5) Avvenimento  | 1.244             | 1.244                    |           |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti  | 1.321.873         | 1.150.538                |           |
| 7) Altri beni   | 41.147            | 41.147                   |           |
| 8) Altre  | -                 | -                        |           |
| <b>Totale</b>   | <b>3.499.713</b>  | <b>3.428.983</b>         |           |
| II. Immobilizzazioni materiali  |                   |                          |           |
| 1) Terreni e fabbricati   | 35.630.380        | 36.445.523               |           |
| 2) Impianti e macchinari  | 18.709.554        | 19.824.183               |           |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali   | -                 | -                        |           |
| 4) Automezzi e motomezzi  | 1.415.828         | 1.538.386                |           |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti  | 201.983           | 200.120                  |           |
| 6) Diritti reali di godimento   | -                 | -                        |           |
| 7) Altri beni   | 68.414            | 69.253                   |           |
| 8) Ammortamenti   | 21.522.237        | 24.258.235               |           |
| <b>Totale</b>   | <b>34.503.802</b> | <b>33.819.210</b>        |           |
| III. Immobilizzazioni finanziarie   |                   |                          |           |
| con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo |                   |                          |           |
| 1) Partecipazioni in:   | -                 | -                        |           |
| a) imprese controllate  | -                 | -                        |           |
| b) imprese collegate  | -                 | -                        |           |
| c) imprese controllate e collegate  | -                 | -                        |           |
| d) altri enti   | -                 | -                        |           |
| 2) Crediti  | -                 | -                        |           |
| a) verso imprese controllate  | -                 | -                        |           |
| b) verso imprese collegate  | -                 | -                        |           |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici   | -                 | -                        |           |
| d) verso altri  | -                 | -                        |           |
| 3) Altri titoli   | 9.447.525         | 7.828.511                |           |
| 4) Crediti finanziari diversi   | 6.748.862         | 8.281.808                |           |
| <b>Totale</b>   | <b>16.196.387</b> | <b>14.110.119</b>        |           |
| <b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>  |                   |                          |           |
| 54.199.902  |                   |                          |           |
| 51.358.312  |                   |                          |           |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                   |                          |           |
| I. Rimanenze  |                   |                          |           |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo  | 27.105            | 34.465                   |           |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati  | -                 | -                        |           |
| 3) Lavori in corso  | -                 | -                        |           |
| 4) Prodotti finiti e merci  | 18.263            | 20.297                   |           |
| 5) Acconti  | 219               | 2.792                    |           |
| <b>Totale</b>   | <b>45.587</b>     | <b>57.554</b>            |           |
| II. Residui attivi  |                   |                          |           |
| con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo              |                   |                          |           |
| 1) Crediti verso clienti ecc.   | -                 | -                        |           |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi   | -                 | -                        |           |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate  | -                 | -                        |           |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici  | -                 | -                        |           |
| 4-bis) Crediti tributari  | -                 | -                        |           |
| 4-ter) Imposte anticipate   | -                 | -                        |           |
| 5) Crediti verso altri  | 4.666.641         | 5.628.255                |           |
| <b>Totale</b>   | <b>4.666.641</b>  | <b>5.628.255</b>         |           |
| III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni  |                   |                          |           |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate  | -                 | -                        |           |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate  | -                 | -                        |           |
| 3) Altre partecipazioni   | 201.942           | -                        |           |
| 4) Altri titoli   | -                 | -                        |           |
| <b>Totale</b>   | <b>201.942</b>    | <b>-</b>                 |           |
| IV. Disponibilità liquide   |                   |                          |           |
| 1) Depositi bancari e postali   | 20.365.740        | 26.024.538               |           |
| 2) Assegni  | -                 | -                        |           |
| 3) Denaro e valori in cassa   | -                 | -                        |           |
| <b>Totale</b>   | <b>20.365.740</b> | <b>26.024.538</b>        |           |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>   |                   |                          |           |
| 24.896.026  |                   |                          |           |
| 31.708.347  |                   |                          |           |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>  |                   |                          |           |
| 1) Ratei attivi   |                   |                          |           |
| 2) Ratei attivi   | 68.008            | 42.936                   |           |
| <b>Totale ratei e risconti (D)</b>  |                   |                          |           |
| 1.145.827   |                   |                          |           |
| 1.047.142   |                   |                          |           |
| <b>Totale attivo</b>  |                   |                          |           |
| 80.241.755  |                   |                          |           |
| 84.113.801  |                   |                          |           |
| <b>E) RESIDUI PASSIVI</b>   |                   |                          |           |
| con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo              |                   |                          |           |
| 1) obbligazioni   | -                 | -                        |           |
| 2) verso le banche  | -                 | -                        |           |
| 3) verso altri finanziatori   | -                 | -                        |           |
| 4) acconti  | -                 | -                        |           |
| 5) debiti verso fornitori   | 7.828.511         | 7.828.511                |           |
| 6) rappresentati da titoli di credito   | -                 | -                        |           |
| 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti  | -                 | -                        |           |
| 8) debiti tributari   | -                 | -                        |           |
| 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale  | -                 | -                        |           |
| 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute  | -                 | -                        |           |
| 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici  | -                 | -                        |           |
| 12) debiti diversi  | -                 | -                        |           |
| <b>Totale</b>   | <b>7.828.511</b>  | <b>7.828.511</b>         |           |
| <b>F) RATEI E RISCONTI</b>  |                   |                          |           |
| 1) Ratei passivi  |                   |                          |           |
| 2) Ratei passivi  | 788.735           | 734.844                  |           |
| 3) Agio su prestiti   | -                 | -                        |           |
| 4) Riserve tecniche   | -                 | -                        |           |
| <b>Totale ratei e risconti (F)</b>  | <b>788.735</b>    | <b>734.844</b>           |           |
| <b>Totale passivo e netto</b>   |                   |                          |           |
| 80.241.755  |                   |                          |           |
| 84.113.801  |                   |                          |           |
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>  |                   |                          |           |
| I. Riserve obbligate e derivanti da leggi   |                   |                          |           |
| III. Riserve di rivalutazione   | -                 | -                        |           |
| IV. Contributi a fondo perduto  | -                 | -                        |           |
| V. Contributi per ripiano decessi   | -                 | -                        |           |
| VI. Riserve statutarie  | -                 | -                        |           |
| VII. Altre riserve distributivamente indicate   | -                 | -                        |           |
| VIII. Avanzi (Disavvanzi) economici portati a nuovo   | 2.107.335         | 2.107.335                |           |
| IX. Avanzi (Disavvanzi) economico descrittivo   | 1.244             | 1.244                    |           |
| <b>Totale Patrimonio netto (A)</b>  | <b>3.428.983</b>  | <b>3.428.983</b>         |           |
| <b>B) CONTRIBUITI IN CONTO CAPITALE</b>   |                   |                          |           |
| 1) per contributi a destinazione vincolata  |                   |                          |           |
| 2) per contributi indistinti per la gestione  | -                 | -                        |           |
| 3) per contributi in natura   | -                 | -                        |           |
| <b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>                 |           |
| <b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>   |                   |                          |           |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili  |                   |                          |           |
| 2) per imposte  | -                 | -                        |           |
| 3) per altri rischi ed oneri futuri   | -                 | -                        |           |
| 4) per ripristino investimenti  | -                 | -                        |           |
| <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>                 |           |
| <b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>  |                   |                          |           |
| 3.051.683   |                   |                          |           |
| 3.218.035   |                   |                          |           |
| <b>E) RESIDUI PASSIVI</b>   |                   |                          |           |
| con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo              |                   |                          |           |
| 1) obbligazioni   | -                 | -                        |           |
| 2) verso le banche  | -                 | -                        |           |
| 3) verso altri finanziatori   | -                 | -                        |           |
| 4) acconti  | -                 | -                        |           |
| 5) debiti verso fornitori   | 7.828.511         | 7.828.511                |           |
| 6) rappresentati da titoli di credito   | -                 | -                        |           |
| 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti  | -                 | -                        |           |
| 8) debiti tributari   | -                 | -                        |           |
| 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale  | -                 | -                        |           |
| 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute  | -                 | -                        |           |
| 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici  | -                 | -                        |           |
| 12) debiti diversi  | -                 | -                        |           |
| <b>Totale</b>   | <b>7.828.511</b>  | <b>7.828.511</b>         |           |
| <b>F) RATEI E RISCONTI</b>  |                   |                          |           |
| 1) Ratei passivi  |                   |                          |           |
| 2) Ratei passivi  | 788.735           | 734.844                  |           |
| 3) Agio su prestiti   | -                 | -                        |           |
| 4) Riserve tecniche   | -                 | -                        |           |
| <b>Totale ratei e risconti (F)</b>  | <b>788.735</b>    | <b>734.844</b>           |           |
| <b>Totale passivo e netto</b>   |                   |                          |           |
| 80.241.755  |                   |                          |           |
| 84.113.801  |                   |                          |           |

| SEDE CENTRALE  |                   | SEDE CENTRALE     |            |
|--|-------------------|-------------------|------------|
| ATTIVITA'  | ANNO 2022         | ANNO 2023         | PASSIVITA' |
| <b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI</b>  |                   |                   |            |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>   |                   |                   |            |
| 1. Immobilizzazioni materiali  | 3 052 189         | 2 850 091         |            |
| 2. Impianti e fabbricati   | 69 330            | 78 717            |            |
| 3. Impianti e macchinari   | -                 | -                 |            |
| 4. Attrezzature industriali e commerciali  | -                 | -                 |            |
| 5. Immobilizzazioni in corso e acconti   | -                 | -                 |            |
| 6. Diritti reali di godimento  | -                 | -                 |            |
| 7. Altri beni  | -                 | -                 |            |
| <b>Totale</b>  | <b>3.122.519</b>  | <b>2.928.808</b>  |            |
| <b>M. Immobilizzazioni finanziarie</b>   |                   |                   |            |
| con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti degli importi esigibili entro l'esercizio successivo |                   |                   |            |
| 1) Partecipazioni in:  |                   |                   |            |
| a) imprese controllate   | -                 | -                 |            |
| b) imprese collegate   | -                 | -                 |            |
| c) imprese controllanti  | -                 | -                 |            |
| d) altri enti  | -                 | -                 |            |
| 2) Crediti   |                   |                   |            |
| a) verso imprese controllate   | -                 | -                 |            |
| b) verso imprese collegate   | -                 | -                 |            |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici  | -                 | -                 |            |
| d) verso altri   | -                 | -                 |            |
| 3) Altri titoli  | -                 | -                 |            |
| 4) Crediti finanziari diversi  | -                 | -                 |            |
| <b>Totale</b>  | <b>3.122.519</b>  | <b>2.928.808</b>  |            |
| <b>C) ATTO CIRCULANTE</b>  |                   |                   |            |
| <b>L. Rimanenze</b>  |                   |                   |            |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo   | -                 | -                 |            |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati   | -                 | -                 |            |
| 3) lavori in corso   | -                 | -                 |            |
| 4) prodotti finiti e merci   | -                 | -                 |            |
| 5) acconti   | -                 | -                 |            |
| <b>Totale</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          |            |
| <b>II. Residui attivi</b>  |                   |                   |            |
| con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo              |                   |                   |            |
| 1) Crediti verso utenti clienti ecc  | 1 621 565         | 1 551 432         |            |
| 2) Crediti verso soci e terzi  | -                 | -                 |            |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate   | -                 | -                 |            |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici   | -                 | -                 |            |
| 4-bis) Crediti tributari   | -                 | -                 |            |
| 4-ter) Imposte anticipate  | -                 | -                 |            |
| 5) Crediti verso altri   | 1 551 432         | 1 551 432         |            |
| <b>Totale</b>  | <b>1.621.565</b>  | <b>1.551.432</b>  |            |
| <b>M. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>  |                   |                   |            |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate   | -                 | -                 |            |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate   | -                 | -                 |            |
| 3) Altre partecipazioni  | -                 | -                 |            |
| 4) Altri titoli  | -                 | -                 |            |
| <b>Totale</b>  | <b>-</b>          | <b>-</b>          |            |
| <b>IV. Disponibilità liquide</b>   |                   |                   |            |
| 1) Depositi bancari e postali  | 12 485 060        | 14 029 590        |            |
| 2) assegni   | -                 | -                 |            |
| 3) denaro e valori in casse  | -                 | -                 |            |
| <b>Totale</b>  | <b>12.485.060</b> | <b>14.029.590</b> |            |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>  | <b>14.308.567</b> | <b>15.581.022</b> |            |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>   |                   |                   |            |
| 1) Ratei attivi  | -                 | -                 |            |
| 2) Risconti attivi   | -                 | -                 |            |
| <b>Totale ratei e risconti (D)</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>          |            |
| <b>Totale attivo</b>   | <b>17.431.086</b> | <b>18.609.830</b> |            |
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                   |                   |            |
| I. Fondo di dotazione  | 8 435 559         | 8 435 559         |            |
| II. Riserve obbligate e derivanti da leggi   | -                 | -                 |            |
| III. Riserve di rivalutazione  | -                 | -                 |            |
| IV. Contributi a fondo perduto   | -                 | -                 |            |
| V. Contributi per ripiano disavanzo  | -                 | -                 |            |
| VI. Riserve statutarie   | -                 | -                 |            |
| VII. Altre riserve distintamente indicate  | 1 662 500         | 1 568 525         |            |
| VIII. Avanzi (Disavanzo) economici portati a nuovo   | 403 975           | 624 337           |            |
| IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio   | 9.594.084         | 10.218.421        |            |
| <b>Totale Patrimonio netto (A)</b>   | <b>10.218.421</b> | <b>10.218.421</b> |            |
| <b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>   |                   |                   |            |
| 1) per contributi a destinazione vincolata   | -                 | -                 |            |
| 2) per contributi indebiti per la gestione   | -                 | -                 |            |
| 3) per contributi in natura  | -                 | -                 |            |
| <b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>          |            |
| <b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>  |                   |                   |            |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili   | -                 | -                 |            |
| 2) per imposte   | -                 | -                 |            |
| 3) per altri rischi ed oneri futuri  | -                 | -                 |            |
| 4) per rischi ed oneri futuri  | -                 | -                 |            |
| <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>          |            |
| <b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>   |                   |                   |            |
| con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo              |                   |                   |            |
| 1) obbligazioni  | -                 | -                 |            |
| 2) verso le banche   | -                 | -                 |            |
| 3) verso altri finanziatori  | -                 | -                 |            |
| 4) acconti   | -                 | -                 |            |
| 5) debiti verso fornitori  | -                 | -                 |            |
| 6) rappresentati da titoli di credito  | -                 | -                 |            |
| 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti   | -                 | -                 |            |
| 8) debiti tributari  | -                 | -                 |            |
| 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale   | -                 | -                 |            |
| 10) debiti verso soci e terzi per prestazioni dovute   | -                 | -                 |            |
| 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici   | -                 | -                 |            |
| 12) debiti diversi   | -                 | -                 |            |
| <b>Totale</b>  | <b>7.941.379</b>  | <b>7.941.379</b>  |            |
| <b>E) RESIDUI PASSIVI</b>  |                   |                   |            |
| con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo              |                   |                   |            |
| 1) Ratei passivi   | -                 | -                 |            |
| 2) Risconti passivi  | -                 | -                 |            |
| 3) Agguati su prestiti   | -                 | -                 |            |
| 4) Riserve tecniche  | -                 | -                 |            |
| <b>Totale ratei e risconti (E)</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>          |            |
| <b>F) RATEI E RISCONTI</b>   |                   |                   |            |
| 1) Ratei passivi   | -                 | -                 |            |
| 2) Risconti passivi  | -                 | -                 |            |
| 3) Agguati su prestiti   | -                 | -                 |            |
| 4) Riserve tecniche  | -                 | -                 |            |
| <b>Totale ratei e risconti (F)</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>          |            |
| <b>Totale Debiti (E)</b>   | <b>17.431.086</b> | <b>18.609.830</b> |            |
| <b>Totale passivo e netto</b>  | <b>17.431.086</b> | <b>18.609.830</b> |            |

20





2

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| <b>A) Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2023</b>  |               | 32.850.800,40 |
| <b>Riscossioni</b>  |               |               |
| B) in competenza  | 54.076.861,86 |               |
| C) in c/residui   | 3.882.129,97  |               |
| D) <b>Totale (B + C)</b>  | 57.958.991,83 |               |
| <b>Pagamenti</b>  |               |               |
| E) in competenza  | 44.644.243,67 |               |
| F) in c/residui   | 6.111.420,75  |               |
| G) <b>Totale (E + F)</b>  | 50.755.664,42 |               |
| <b>H) Cassa rilevabile dal rendiconto finanziario (A + D - G)</b> |               |               |
| 40.054.127,81   |               |               |
| <b>Residui attivi</b>   |               |               |
| I) degli esercizi precedenti                                      | 2.232.007,36  |               |
| L) dell'esercizio   | 5.045.679,93  |               |
| M) <b>Totale (I + L)</b>  | 7.277.687,29  |               |
| <b>Residui passivi</b>  |               |               |
| N) degli esercizi precedenti                                      | 11.129.081,11 |               |
| O) dell'esercizio   | 8.520.973,70  |               |
| P) <b>Totale (N + O)</b>  | 19.650.054,81 |               |
| <b>[Q] Avanzo / Disavanzo</b>                                     |               |               |
| 27.681.760,29   |               |               |
| <b>Parte vincolata</b>  |               |               |
| [7] Totale parte vincolata 6.713.668,86                           |               |               |

Allegato D



*ce*

Totale parte disponibile non utilizzata 0,00

|  |  |
|--|--|
| [11] Totale parte disponibile utilizzata 20.968.091,43 |  |
| Parte disponibile utilizzata                           |  |

