

RENDICONTO GESTIONALE

RENDICONTO GESTIONALE ANNO 2015			
ONERI	IMPORTO	PROVENTI	IMPORTO
1) Oneri da attività tipiche		1) Proventi da attività tipiche	
1.1 Costi per servizi attività progettuali	30.991,31	1.1 Contributi pubblici	648.457,43
1.2 Spese eventi	6.772,97	1.2 Erogazioni liberali	3.941,67
1.3 Costi implementazione attività progettuali in loco	355.676,41	1.3 Contributi privati su progetti	13.940,29
1.4 Spese viaggi	39.150,46	1.4 Altri	44.570,71
1.5 Altri	82.702,92		
Totale Oneri da attività tipiche	515.294,07	Totale Proventi da attività tipiche	710.910,10
2) Oneri di supporto generale (o di struttura)		2) Proventi per supporto generale (o di struttura)	
2.1 Acquisti	1.479,33	2.1 Da accordi di collaborazione	743,00
2.2 Costi per servizi	8.268,74	2.2 Altri	142,94
2.3 Costi per godimento beni di terzi	9.185,60		
2.4 Costi per personale	155.819,37		
2.5 Ammortamenti	271,00		
2.6 Costi per imposte e tasse	6.233,10		
2.7 Altri oneri di gestione	151,21		
Totale Oneri di supporto generale	181.408,35	Totale Proventi di supporto generale	885,94
3) Oneri finanziari e patrimoniali		3) Proventi finanziari e patrimoniali	
3.1 Interessi passivi e altri oneri finanziari	6.707,92	3.1 Da rapporti bancari	276,94
Totale Oneri finanziari e patrimoniali	6.707,92	Totale Proventi finanziari e patrimoniali	276,94
TOTALE ONERI	703.410,34	TOTALE PROVENTI	712.072,98
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	8.662,64	RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO	

STATO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE ANNO 2013			
ATTIVO	IMPORTO	PASSIVO	IMPORTO
A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE		A) PATRIMONIO NETTO	
		I – Fondo dotazione dell'ente	
B) IMMOBILIZZAZIONI		Totale	
I – Immobilizzazioni immateriali		II – Patrimonio libero	
Totale		1) Risultato gestionale esercizio in corso	8.662,64
II – Immobilizzazioni materiali		2) Riserve Accantonate negli esercizi precedenti	
1) Mobili e macchine ord. D'ufficio	1.335,63	3) Perdite Portate a nuovo	-5.258,06
2) Altro....		4) Utile portati a nuovo	3.184,04
Totale	1.335,63	Totale	6.588,62
III – Immobilizzazioni finanziarie			
Totale			
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	1.335,63	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	6.588,62
C) ATTIVO CIRCOLANTE		B) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	
I – Rimanenze		1) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	30.054,11
Totale		Totale	30.054,11
II – Crediti		TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (B)	30.054,11
1) Crediti vs/ clienti	126.128,21		
2) Contributi da ricevere	89.914,91	C) DEBITI	
3) Crediti Intra Tavoli APP_TCK_TTKV	2.686,20	I – Debiti	
4) Crediti vs/partner per rendiconti da ricevere	7.699,61	1) Debiti vs/ fornitori	9.481,60
5) Crediti vs/dipendenti per anticipi spese viaggio	3.402,51	2) Debiti vs/banche	130.617,50
6) Crediti Tributarî	2.770,79	3) Debiti tributarî	5.991,88
7) Crediti per cauzioni	1.039,80	4) Debiti vs/personale	13.301,03
8) Crediti diversi	36.978,79	5) Debiti vs/ partner per rendiconti ricevuti	43.840,86
Totale	270.620,82	6) Debiti per rimborsi spese	3.977,42
		Totale	207.210,29
III – Attività finanziarie non immobilizzate			

STATO PATRIMONIALE

IV – Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali	10.742,60		
2) Denaro e valori in cassa	375,12		
3) Carte di credito aziendali	275,80		
Totale	11.393,52		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	282.014,34	TOTALE DEBITI (C)	207.210,29
D) RATEI E RISCONTI		D) RATEI E RISCONTI	39.496,95
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	39.496,95
TOTALE ATTIVO	283.349,97	TOTALE PASSIVO	283.349,97

Nota Integrativa
Bilancio Esercizio Anno 2013
ASSOCIAZIONE TRENINO CON I BALCANI

Scopo dell'elaborato consiste nel fornire al direttivo dell'Associazione Trentino con i Balcani uno strumento informativo in merito all'andamento della gestione dell'Associazione sulla base del principio di competenza contabile e non di cassa.

Ciò premesso si fornisce di seguito un dettaglio in merito alle voci inserite in bilancio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

B) IMMOBILIZZAZIONI

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Inseriti nelle poste dell'attivo di bilancio i seguenti beni acquistati dall'associazione nel corso degli ultimi anni:

Mobili e Macchine Ord. d'ufficio

- Notebook Samsug – Anno d'acquisto 2011

Macchine Elettromec. D'ufficio

- Hard Disk Rete e Multifunzione di rete – Anno d'acquisto 2010
- Panasonic Fax Kx – F – Anno d'acquisto 2012
- HP Head Set HA3 – Anno D'acquisto 2012
- Asus EPC1015BX- Anno d'acquisto 2013

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II – Crediti

CREDITI CONTRIBUTI DA RICEVERE

A fronte delle spese sostenute nel corso del 2013 per i singoli progetti si inseriscono in bilancio, nel relativo anno di competenza, le quote dei contributi da ricevere.

L'imputazione delle quote di ricavo/contributi da ricevere è stata calcolata per centri di costo come da seguente prospetto riepilogativo complessivo e come da dettaglio riportato nell'Allegato 1):

PROGETTO	IMPORTO	DATA INCASSO
SEENET	28.137,20	Rendicontato 12/7/2013 si attende liquidazione
PAT 2013	57.076,74	06/08/14
Balcanim 2013	3.000,00	24/12/16
YIA-CreaCtive Citizenship	1.700,97	11/03/14
TOTALE	89.914,91	

DIPENDENTI C/ ANTICIPI SPESE VIAGGIO

Il saldo riporta il credito per gli acconti rilasciati per missioni in loco – tramite carta-ricarica ATB o contanti staff ATB -Trento. Le posizioni aperte al 31/12/2013 verranno rimborsate in data 2/01/2014

CREDITI PER CAUZIONI

Si riporta in bilancio il credito per cauzione rilasciato a favore:

- Per locale uso deposito di P.zza Venezia in condivisione con Cooperativa Arianna;
- Affitto nuova sede legale c/o Via Bomporto nr. 12 in condivisione con l'Associazione In.Co

CREDITI PER CAUZIONE		
DESCRIZIONE	DATA	IMPORTO
Cauzione Uff. Via Bomporto nr 5 - in condivisione Ass. IN.CO-	14/05/13	799,80
Cauzione Dep. P.zza Venezia - in condivisione Coop.Arianna-	08/08/13	240,00
TOTALE		1.039,80

CREDITI DIVERSI

Saldo comprensivo delle seguenti voci come da seguente prospetto:

CREDITI DIVERSI DA CHIUDERE PN	
Credito v/ Municipalità Scutari - per anticipo trasferito e non rendicontato	21.574,77
Storno costi non di competenza 2013 Per stipendi dicembre pagati dopo 10/1/2014 - chiusa posizione in data 1/1/2014	15.403,99
TOTALE	36.978,76

CREDITI INTRA TAVOLI APP.TCK.TTKV

Si inserisce in bilancio credito per costi progettuali sostenuti per conto di TTKV per il progetto finanziato dal COMUNE DI ROVERETO.

La posizione verrà chiusa a seguito pagamento da parte del Comune di Rovereto direttamente sul conto ATB in data 29/7/2014.

CREDITI INTRA DA CHIUDERE PN	
COMUNE ROVERETO TTKV/ SPESE 2013	2.686,20
TOTALE	2.686,20

TRANSFER TCK RENDICONTI DA RICEVERE

L'esistenza di unico programma e di un unico referente ai fini della rendicontazione identifica ATB come unico destinatario del contributo a supporto del progetto, questo determina che tutti i transfer rivolti agli uffici territoriali in loco (Serbia, Kosovo e Bosnia) e da questi ultimi ai rispettivi partner tecnici per l'implementazione delle attività progettuali vengo predisposti direttamente dal conto corrente di ATB.

Il conto TRANSFER TCK RENDICONTI DA RICEVERE è il credito che ATB matura nei confronti dell'ufficio TCK – Peja/Pec per tutti i transfer predisposti nel corso del 2013 a sostegno delle spese d'ufficio, spese dei partner e per le attività progettuali programmate sulla base di un cash flow mensile.

Le risorse ricevute dal territorio vengono rendicontate a scadenza mensile dai territori ad ATB che procede ad assemblare i rendiconti ricevuti dai vari territori in un unico rendiconto.

Il saldo in bilancio del conto in oggetto è pari alla differenza tra i transfer predisposti e le spese rendicontate a fine anno come da prospetto di seguito riportato

DESCRIZIONE VOCI TTKV	IMPORTO
TOTALE COSTI 2013_PROGETTI 2012	11.549,42
TOTALE COSTI 2013_PROGETTI 2013	67.094,23
TOTALE COSTI PROGETTI	78.643,65
TOTALE TRASFERITO 2013_PROGETTI 2012	17.078,62
TOTALE TRASFERITO 2013_PROGETTI 2013	71.737,98
=	88.816,60
	-10.172,95
DEBITO V/TCK 2013	2.473,34
SALDO	-7.699,61

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Si riportano in contabilità i saldi dei seguenti conti:

- CASSA RURALE ALDENO E CADINE – TRENTO
- CARTA RICARICA AZIENDALE
- DENARO IN CASSA TRENTO

PASSIVO

B) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

F/DO TFR

Saldo Fondo maturato al 31/12/2013 nei confronti dello staff Trento come da prospetto sotto riportato:

Scritture contabili ATB 2013 TFR			DATA
Crediti v/ Tck	FONDO TFR TCK	13.401,34	Saldo al 31/12/2012
Crediti v/ ttkv	FONDO TFR TTKV	4.803,07	Saldo al 31/12/2012
ACCOANTONAMENTO TFR	FONDO ATB	4.475,48	Saldo al 31/12/2012
	TOTALE FONDO AL 31/12/2012	22.679,89	
ACCOANTONAMENTO TFR	F/DO TFR COMPLESSIVO	7374,58	31/12/13
	TOTALE FONDO AL 31/12/2013	30.054,47	

C) DEBITI

1) Debiti vs/fornitori

DEBITI V/ FORNITORI

Si riporta di seguito scadenario fornitori:

ERREBI SRL					
FATTURA	DATA	IMPORTO	DATA PG		
3542	01/10/13	890,48	11/03/14		
4240	02/12/13	371,86	11/03/14		
		1.262,34			
ARIANNA COOPERATIVA					
FATTURA	DATA	IMPORTO	DATA PG		
254	19/12/13	1.000,00	18/03/14		
252	19/12/13	1.600,00	05/06/14		
253	19/12/13	1.400,00	05/06/14		
		4.000,00			
EFFEBI SRL					
FATTURA	DATA	IMPORTO	DATA PG		
2596	26/11/13	233,37	27/01/14		
		233,37			
TELECOM SRL					
FATTURA	DATA	IMPORTO	DATA PG		
8C00366687	05/12/13	141,00	10/01/14		
		141,00			
ITALBUS					
FATTURA	DATA	IMPORTO	DATA PG		
326	19/11/13	330,00	26/03/14		
		330,00			
FEDERICO MATTAREI					
FATTURA	DATA	IMPORTO	DATA PG		
21	19/12/13	200,00	24/02/14		
		200,00			
ETLI SN SCARL					
FATTURA	DATA	IMPORTO	PG EFFETTUATI	SALDO 2013	DAT PG
239	31/05/12	607,89	807,89	-200,00	
PG FT 137/A	27/06/12	-114,63		-114,63	
332	31/07/12	639,02	550,77	88,25	
PG FT 332	20/12/12	-476,02			
PG FT 239	20/12/12	-348,91			
PG FT 239	31/05/12	-458,98			
PG FT 332	31/07/12	-74,75			
3	29/03/13	-500,00		-500,00	
570	31/10/13	386,00		200,00	
PG FT 570	31/10/13	-186,00			
624	30/11/13	1.819,50		1.819,50	25/02/14
700	31/12/13	621,77		621,77	25/02/14
		1.914,89	1.358,66	1.914,89	
				8.081,60	

DEBITI V/FORNITORI ESTERI

Si riporta di seguito posizione aperta in data 31/12/2013 pagamento effettuato inizio 2014 come da prospetto sotto riportato:

DEBITI V/FORNITORI ESTERI			
DESCRIZIONE	DATA	IMPORTO	DATA PG
ALBASOFT	29/08/13	1.800,00	
PG PARZOALE	11/12/13	-400,00	
TOTALE		1.400,00	29/01/14

DEBITI PER RIMBORSO SPESE

Il saldo è dato da rimborsi inseriti in contabilità per attività progettuali ancora non liquidati ai rispettivi titolari come da riepilogo riportato

3) Debiti tributari

REGIONI C/IRAP

Si riporta in bilancio costo IRAP 2013. Il saldo di EUR 2.786,00 verrà versato in data 16/6/2014 .

REGIONI C/IRAP			
17/06/13	REGIONI C/ACCONTI IRAP	BANCA	717,20
02/12/13	REGIONI C/ACCONTI IRAP	BANCA	1.093,73
31/12/13	IRAP ESERCIZIO		4.596,93
		REGIONI C/ACCONTI IRAP	1.810,93
		REGIONI C/IRAP	2.786,00

BANCA C/ANTICIPI SU FATTURE

Il saldo corrisponde all'anticipo richiesto alla Cassa Rurale di Aldeno e Cadine sul contributo da ricevere a saldo del Programma di Cooperazione Comunitaria Anno 2012 e 2013.

- L'anticipo di EURO 60.000,00 verrà chiuso in data 21 febbraio 2014.
- L'anticipo di EURO 70.000,00 ha data scadenza 30/11/2014

DESCRIZIONE	IMPORTO
PAT 2013	70.000,00
PAT 2012	60.000,00
COMPETENZE	617,50
TOTALE	130.617,50

INPS C/CONTRIBUTI DIPENDENTI

Di seguito prospetto riepilogativo saldo e relativo versamento:

DESCRIZIONE	DATA	IMPORTO
STIPENDI 2013	31/12/13	1.868,00
		48,90
<i>ENTE BILATERALE OTTOBRE</i>	<i>31/10/13</i>	<i>6,16</i>
<i>ENTE BILATERALE NOVEMBRE</i>	<i>30/11/13</i>	<i>6,16</i>
TOTALE		1.929,22
VERSAMENTO	24/02/14	1.868,00
	24/02/14	27,22
	24/02/14	34,00
MAGGIRO VERSAMENTO 18/3/13		
TOTALE		1.929,22
VERSAMENTO IN ECCESSO 18/3/16		24,00
RECUPERATI NEL 2014		1.905,22

INPS C/CONTRIBUTI COCOPRO

Di seguito prospetto riepilogativo saldo e relativo versamento:

DESCRIZIONE	DATA	IMPORTO
STIPENDI 2013	31/12/13	1.209,00
TOTALE		1.209,00
VERSAMENTO	24/02/14	1209
TOTALE		1.209,00

ERARIO C/RITENUTE DIPENDENTE ed ERARIO C/RITENUTE COCOPRO

Contabilità corrispondente al prospetto annuo riepilogativo del consulente paghe ERREBI SRL con un maggior versamento dovuto a ritenute dipendenti e collaboratori pari ad EUR 3.037,16 per compensi dicembre pagati dopo il 10 gennaio 2014 per incapienza fondi e quindi non di competenza dell'anno 2013.

DIPENDENTI C/ RETRIBUZIONI e COLLABORATORI C/COMPENSI

Di seguito prospetto riepilogativo saldo e relativo versamento:

DIPENDENTI		
DESCRIZIONE	DATA	IMPORTO
CEDOLINI 2013 (13ESIMA)	31/12/13	10.018,00
GENNAIO 2014		6.446,38
TOTALE		16.464,38
VERSAMENTO	21/01/14	3862
		2938,38
		3786
		2183
		3695
TOTALE		16.464,38
COLLABORATORI		
DESCRIZIONE	DATA	IMPORTO
CEDOLINI 2013 (13ESIMA)	31/12/13	3.283,03
GENNAIO 2014		3.384,84
TOTALE		6.667,87
VERSAMENTO	21/01/14	2980,39
		2291,37
		696,83
	19/02/14	699,31
TOTALE		6.667,90

5) Debiti Vs/partner per rendiconti ricevuti

TRANSFER PARTNER SEENET

Relativamente al Progetto Seenet finanziato dal Ministero degli Affari Esteri / Provincia Autonoma di Trento che ha durata triennale 2010-2013 e che coinvolge cinque Municipalità in loco nella fattispecie:

- MUNICIPALITA' DI NIKSIC – MONTENEGRO
- MUNICIPALITA' DI NIS – MONTENEGRO
- MUNICIPALITA' DI SCUTARI – ALBANIA
- MUNICIPALITA' DI PEJA/PEC – KOSOVO
- MUNICIPALITA' DI KRALJEVO – SERBIA

per le implementazioni delle attività progettuali ATB, in conformità ai MOU sottoscritti con le rispettive Municipalità provvede ad inviare nel rispetto dei singoli piani finanziari delle tranches annuali a sostegno delle attività implementate in loco.

Il saldo del conto rappresenta pertanto la differenza tra le tranches inoltrate da ATB ai rispettivi territori e le spese rendicontate dalle Municipalità di competenza dell'anno.

Il debito in bilancio corrisponde ai saldi che ATB dovrà corrispondere alle Municipalità per le spese da loro anticipate e sostenute con risorse proprie come da *Allegato partner Seenet*

TRANSFER APP – REND. DA RICEVERE

L'esistenza di unico programma e di un unico referente ai fini della rendicontazione identifica ATB come unico destinatario del contributo a supporto del progetto, questo determina che tutti i transfer predisposti a favore degli uffici territoriali in loco (Serbia, Kosovo e Bosnia) e da questi ultimi ai rispettivi partner per l'implementazione delle attività progettuali partono direttamente dal conto corrente di ATB.

Il saldo 2013 del conto TRANSFER APP RENDICONTI DA RICEVERE è il debito che ATB ha nei confronti di APP pari alla differenza delle risorse versate e spese rendicontate relativamente al Programma di Cooperazione di Comunità con i Balcani anno 2013.

Dopo l'accordo stipulato nel 2012 tra l'Associazione Trentino con i Balcani e l'Associazione Progetto Prijedor nel quale veniva concordato che ATB procedeva a versare l'anticipo delle risorse necessarie per implementare le attività di sua competenza sul conto corrente APP, il saldo del contributo dovuto secondo l'accordo ed i versamenti già predisposti - pari al 30% - verrà versato a chiusura progetto ad accredito contributo definitivo da parte della PAT sul conto corrente ATB.

Il saldo da riconoscere ad APP viene riportato in bilancio come da dettaglio:

TRANSFER PREDISPOSTO POST ACCORDO ATB/APP	
DATA	IMPORTO
09/10/12	15.746,78
TOTALE	15.746,78
TOTALE RISORSE TRASFERITE APP (A)	41.889,17
RIEPILOGO COMPLESSIVO SPESO APP 2012	
DESCRIZIONE	IMPORTO
Spese Attività Anno 2012	8.254,17
Spese Attività Anno 2013	3.142,69
Partner III tranche Centro Diurno Natosevic	4.081,13
TOTALE ATTIVITA'	15.477,99
Area Coordinamento Anno 2012	30.152,16
Area Coordinamento Anno 2013	2.895,31
TOTALE Coordinamento	33.047,46
TOTALE COMPLESSIVO PAT 2012 / APP (B)	48.525,45
TOTALE RISORSE DA TRASFERIRE (B)-A)	6.636,28

TRANSFER TTKV – REND. DA RICEVERE

L'esistenza di unico programma e di un unico referente ai fini della rendicontazione identifica ATB come unico destinatario del contributo a supporto del progetto, questo determina che tutti i transfer rivolti agli uffici territoriali in loco (Serbia, Kosovo e Bosnia) e da questi ultimi ai rispettivi partner per l'implementazione delle attività progettuali, vengo predisposti direttamente a debito del conto corrente di ATB.

Il conto TRANSFER TCK RENDICONTI DA RICEVERE è il credito che ATB matura nei confronti

dell'Associazione Tavolo Trentino con Kraljevo / Ufficio ADL in loco per tutti i transfer predisposti sulla base di un cash flow mensile nel corso del 2013 a sostegno delle spese d'ufficio, dei partner e per i costi delle attività progettuali programmate.

Le risorse ricevute dal territorio vengono successivamente rendicontate a scadenza mensile ad ATB per la predisposizione ed assempimento della rendicontazione unica da presentare alla Provincia Autonoma di Trento.

L'importo a debito in bilancio è pari pertanto alla differenza tra quanto trasferito da ATB a ADL/Kraljevo e i costi di competenza dell'anno debitamente rendicontati come da prospetto riportato:

DESCRIZIONE VOCI TTKV	IMPORTO
TOTALE COSTI 2013_PROGETTI 2012	5.856,56
TOTALE COSTI 2013_PROGETTI 2013	42.224,05
TOTALE COSTI PROGETTI	48.080,61
TOTALE TRASFERITO 2013_PROGETTI 2012	6.389,06
TOTALE TRASFERITO 2013_PROGETTI 2013	40.943,86
TOTALE TRASFERITO	47.332,92
SALDO	747,69

RATEI PASSIVI

Si riportano in bilancio i ratei di competenza dell'esercizio per :

- Ferie/permessi staff Trento EURO 16.227,96
- 13esima + 14esima staff Trento EURO 4.097,87

RISCONTI PASSIVI

In conformità ai costi sostenuti nel 2013 per le attività progettuali di competenza dell'anno sono stati calcolati i seguenti risconti:

RISCONTI PASSIVI			
CONTRIBUTI PAT	RISCONTI PASSIVI	19.171,12	Mental Health – 2013
TOTALE		19.171,12	

SITUAZIONE ECONOMICA

COSTI

Si riportano in bilancio costi/ricavi sostenuti nel corso anno 2013 in base al principio di competenza.

2) Oneri di supporto generale (o di struttura)

ALTRI COSTI DEL PERSONALE – ALTRI COSTI PER SERVIZI

Già dal programma Cooperazione con i Balcani Anno 2012, durata Febbraio 2012 – 31 Gennaio 2013 i costi inerenti al personale di TCK e TTKV relativi a:

- Samuela Michilini
- Rossana Fontanari
- Simone Malavolti
- Paola Filippi

nonché i costi relativi ai servizi comuni quali:

- UTENZE (Acqua, Luce, Gas, Telefono, Consulente del Lavoro)

risultano a carico dell'Associazione Trentino con i Balcani in quanto inseriti nel relativo progetto PAT - Area Coordinamento.

Da Ottobre 2012 per tutte le utenze viene richiesto il trasferimento del contratto su ATB.

I costi relativi al personale di TCK e TTKV sono stati inseriti nella voce di costo ALTRI COSTI DEL PERSONALE.

Dal 1 gennaio 2013 tutte le posizioni contrattuali vengono trasferite sotto ATB.

La voce di costo ALTRI COSTI DEL PERSONALE è movimentato esclusivamente dalla chiusura delle posizioni aperte come TCK – TTKV per la quota di stipendi e tasse/imposte del 2013 pagate nel 2014.

1.1 Altri

SOPRAVVENIENZE ORDINARIE PASSIVE

Vedi “ *Allegato Sopravvenienze passive*”

RICAVI

EROGAZIONI PER LIBERALITA'

Si riporta di seguito il dettaglio voci:

- contributi volontari ricevuti durante evento Seenet “L'europa che non conosci”;
- contributo spese per utilizzo terzi foresteria Peja-Pec;
- contributo partecipanti viaggio YIA;

1.3 Contributi privati su progetti

CONTRIBUTI VARI

Comprende contributi ricevuti da:

- Forum della pace EURO 500,00
- Rotte del mondo EURO 511,00
- Versamento liquidazione patrimonio Associazione Yugo 94 EURO 4.824,93

1.4 Altri

CONTRIBUTO AGRON KALIQANI

Si registrano in contabilità i seguenti contributi ricevuti:

- Bertoldi Emiliano EURO 700,00
- Lietti Luca EURO 350,00
- Anonimo 5.00

RIMBORSO ANT. SPESE PROGETTO

Quote spese anticipate da ATB per attività progettuali comuni di competenza delle altre tre Associazioni di cui si rileva il rispettivo Credito da riscuotere. (vedi dettaglio esposto in descrizione voci Stato Patrimoniale – Crediti Intra Tavoli APP.TCK.TTK)

SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE

Vedi “ *Allegato Sopravvenienze passive*”

2.1 Proventi da accordi di collaborazione

CONTRIBUTO GESTIONE STRUTTURA

Si riportano in contabilità i contributi ricevuti da:

- Associazione In.Co – rimborso spese sostenute per condivisione ufficio come da accordo sottoscritto in data 1 agosto 2013
- Coopeartiva Arianna – rimborso spese sostenute per utilizzo uso deposito come da accordo sottoscritto.
- PUNTO SUD – contributo gestione ricevimento posta come da accordo sottoscritto

RISULTATO GESTIONALE

L'esercizio contabile 2013 chiude con un risultato economico positivo di EURO **8.622,64**

**RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2013
DELL'ASSOCIAZIONE TARENTINO CON I BALCANI**

Il Consiglio Direttivo ha sottoposto al mio esame il fascicolo di bilancio chiuso al 31 dicembre 2013, relativo al periodo 01/01/2013 - 31/12/2013, formato dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico e dalla Nota integrativa al fine di redigere il parere ai sensi degli articoli 2409-ter e 2429 del Codice civile.

E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio dell'esercizio e basato sulla revisione legale.

Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione dell'Associazione e con riferimento alla sua natura giuridica.

Nell'espletamento dell'incarico sono stati seguiti i suggerimenti contenuti nelle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili, avendo altresì particolare riferimento alla "Raccomandazione n. 5 - I sistemi e le procedure di controllo nelle aziende non profit" predisposta dalla Commissione aziende non profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti.

In particolare:

- ho acquisito conoscenza sulle principali attività svolte nell'esercizio dall'Associazione Trentino con i Balcani;
- valutato l'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché l'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

La revisione legale ha comportato lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte sono dipese dal mio giudizio professionale, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il procedimento di revisione ha compreso l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili adottati e della ragionevolezza delle stime effettuate dal consiglio direttivo.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. In particolare le poste creditorie e debitorie sono state controllate tenendo conto della specificità dei rapporti dell'Associazione con gli Enti pubblici, con i Partner e le Comunità locali e delle procedure di report e di rendicontazione predisposte per evidenziare gli stati di avanzamento dei progetti realizzati. I criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio sono conformi alla normativa vigente e non sono stati oggetto di deroga alcuna.

Il Bilancio chiuso il 31 dicembre 2013 evidenzia un risultato gestionale positivo di euro 8.662,64 e si riassume nei seguenti dati:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Immobilizzazioni materiali	Euro	1.335,63
Crediti	Euro	270.620,82
Disponibilità liquide	Euro	<u>11.393,52</u>
Totale Attività	Euro	283.349,97

PASSIVO

Patrimonio Netto	Euro	6.588,62
Trattamento fine rapporto	Euro	30.054,11
Debiti	Euro	207.210,29
Ratei e Risconti	Euro	<u>39.496,95</u>
Totale Passività e Netto	Euro	283.349,97

CONTO ECONOMICO

Proventi da attività tipiche	Euro	710.910,10
Proventi di supporto generale	Euro	885,94
Proventi finanziari e patrimoniali	Euro	276,94
Totale Proventi	Euro	<u>712.072,98</u>
Oneri da attività tipiche	Euro	515.294,07
Oneri di supporto generale	Euro	181.408,35
Oneri finanziari e patrimoniali	Euro	6.707,92
Totale Oneri	Euro	<u>703.410,34</u>
Risultato gestionale positivo	Euro	8.662,64

I Proventi da attività tipiche comprendono le seguenti voci:

Contributi pubblici	Euro	648.457,43
Contributi privati su progetti	Euro	13.940,29
Erogazioni liberali	Euro	3.941,67
Altri Proventi	Euro	44.570,71

L'Associazione ha svolto in via ordinaria tutte le funzioni per le quali è stata istituita, in linea con le direttive programmatiche ed in coerenza rispetto ai propri fini istituzionali.

Per concludere la relazione, il sottoscritto revisore, richiamati integralmente le risultanze delle verifiche svolte, i criteri adottati nella formulazione del bilancio d'esercizio rileva, in via preliminare, la rispondenza dello stesso alle risultanze della contabilità sociale regolarmente tenuta e che, per quanto riguarda la forma ed il contenuto, esso è stato redatto nel rispetto della vigente normativa e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 dell'Associazione Trentino con i Balcani.

Il Revisore

Antonino Guella

