

CONSORZIO SISTEMA CASTELLI ROMANI

Bilancio di esercizio al 31-12-2020

Dati anagrafici	
Sede in	00045 GENZANO DI ROMA (RM) VIALE MAZZINI 12
Codice Fiscale	05459031000
Numero Rea	
P.I.	05459031000
Capitale Sociale Euro	0.00 i.v.
Forma giuridica	Consorzio di Enti Locali
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2020	31-12-2019
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	10.465	6.463
II - Immobilizzazioni materiali	405.260	399.534
Totale immobilizzazioni (B)	415.725	405.997
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.000.883	891.749
Totale crediti	1.000.883	891.749
Totale attivo circolante (C)	1.000.883	891.749
Totale attivo	1.416.608	1.297.746
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale		
VI - Altre riserve	71.364 ⁽¹⁾	71.364
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	68.290	62.182
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	99.167	6.108
Totale patrimonio netto	675.239	576.072
B) Fondi per rischi e oneri	7.893	7.893
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	733.476	713.781
Totale debiti	733.476	713.781
Totale passivo	1.416.608	1.297.746

(1)

Altre riserve	31/12/2020	31/12/2019
9) Riserva fondo dotazione	71.364	71.364

Conto economico

31-12-2020 31-12-2019

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.789	8.000
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.643.101	1.580.415
Totale altri ricavi e proventi	1.643.101	1.580.415
Totale valore della produzione	1.645.890	1.588.415
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	64.040	55.456
7) per servizi	671.040	554.990
8) per godimento di beni di terzi	12.777	2.175
9) per il personale		
a) salari e stipendi	508.319	578.447
b) oneri sociali	183.250	158.915
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.915	4.496
e) altri costi	4.915	4.496
Totale costi per il personale	696.484	741.858
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	7	-
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7	-
Totale ammortamenti e svalutazioni	7	-
14) oneri diversi di gestione	102.375	227.651
Totale costi della produzione	1.546.723	1.582.130
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	99.167	6.285
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	177
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	177
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-	(177)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	99.167	6.108
21) Utile (perdita) dell'esercizio	99.167	6.108

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2020

Nota integrativa, parte iniziale

Spettabili Comuni,

il presente bilancio economico patrimoniale viene redatto in attuazione alle norme sull'armonizzazione dei bilanci degli Enti Locali ai sensi del D.lgs 23 giugno 2011, n. 118 (G.U. n. 172 del 26.07.2011), e viene sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, quale quarto bilancio sperimentale, evidenziando un Avanzo d'esercizio pari a Euro 99.167.

Attività svolte

Il consorzio, come ben sapete, svolge la propria attività di ente produttore e gestore di servizi culturali e turistici per il territorio, per le biblioteche dei Comuni consorziati e per i cittadini in genere.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

I fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio sono i seguenti:

Le prospettive economiche mondiali per il 2020 sono state gravemente compromesse dalla rapida diffusione dell'infezione da SARS Covid-19 ufficialmente riconosciuta quale «pandemia», in considerazione dei livelli di diffusività e gravità raggiunti, in data 11 marzo 2020 dall'Organizzazione mondiale della sanità.

L'intero sistema economico globale è di conseguenza stato compromesso dalle prolungate misure restrittive necessarie ad arginare l'emergenza epidemiologica quali ad esempio l'interruzione di buona parte delle attività produttive, le limitazioni nel commercio e nella mobilità delle persone.

A livello nazionale, i dati Istat hanno evidenziato una diminuzione del Pil pari all'8,9%; dal lato della domanda interna si registra, in termini di volume, un calo del 9,1% degli investimenti fissi lordi e del 7,8% dei consumi finali nazionali. Per quel che riguarda i flussi con l'estero, le esportazioni di beni e servizi sono scese del 13,8% e le importazioni del 12,6%.

Si rileva inoltre che con atto registrato a Frosinone il 15 settembre 2020 a cura del Notaio Alice Fiorletta, i Comuni di: Albano Laziale, Castel Gandolfo, Ciampino, Colonna, Frascati, Genzano di Roma, Grottaferrata, Lanuvio, Lariano, Marino, Monte Compatri, Monte Porzio Catone, Nemi, Rocca di Papa, Rocca Priora e Velletri hanno convenuto di modificare la denominazione del consorzio nel seguente modo: "CONSORZIO SISTEMA CASTELLI ROMANI – SERVIZI BIBLIOTECARI, CULTURALI E TURISTICI" in sigla "SCR", lasciando invariata la sede e prorogandone la durata di ulteriori dieci anni dalla suddetta data.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	6.463	399.534	405.997
Valore di bilancio	6.463	399.534	405.997
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	4.002	5.733	9.735
Ammortamento dell'esercizio	-	7	7
Totale variazioni	4.002	5.726	9.728
Valore di fine esercizio			
Costo	10.465	405.267	415.732
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	7	7
Valore di bilancio	10.465	405.260	415.725

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
10.465	6.463	4.002

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Costi di impianto e di ampliamento	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	-	6.463	6.463
Valore di bilancio	-	6.463	6.463
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	4.002	-	4.002
Totale variazioni	4.002	-	4.002
Valore di fine esercizio			
Costo	4.002	6.463	10.465
Valore di bilancio	4.002	6.463	10.465

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
405.260	399.534	5.726

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Impianti e macchinario	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio			
Costo	-	399.534	399.534
Valore di bilancio	-	399.534	399.534
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	2.318	3.415	5.733
Ammortamento dell'esercizio	-	7	7
Totale variazioni	2.318	3.408	5.726
Valore di fine esercizio			
Costo	2.318	402.949	405.267
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	7	7
Valore di bilancio	2.318	402.942	405.260

Immobilizzazioni finanziarie

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2020 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.000.883	891.749	109.134

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	15.600	48.589	64.189	64.189
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	32.793	-	32.793	32.793
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	843.356	60.545	903.901	903.901
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	891.749	109.134	1.000.883	1.000.883

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	64.189	64.189
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	32.793	32.793
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	903.901	903.901
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.000.883	1.000.883

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
675.239	576.072	99.167

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni		
Capitale	436.418	-		436.418
Altre riserve				
Varie altre riserve	71.364	-		71.364
Totale altre riserve	71.364	-		71.364
Utili (perdite) portati a nuovo	62.182	6.108		68.290
Utile (perdita) dell'esercizio	6.108	93.059	99.167	99.167
Totale patrimonio netto	576.072	99.167	99.167	675.239

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
9) Riserva fondo dotazione	71.364
Totale	71.364

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Capitale	436.418	B
Riserva da soprapprezzo delle azioni	-	A,B,C,D
Riserve di rivalutazione	-	A,B
Riserva legale	-	A,B
Riserve statutarie	-	A,B,C,D
Altre riserve		
Riserva straordinaria	-	A,B,C,D

	Importo	Possibilità di utilizzazione
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile	-	A,B,C,D
Riserva azioni o quote della società controllante	-	A,B,C,D
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni	-	A,B,C,D
Versamenti in conto aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto futuro aumento di capitale	-	A,B,C,D
Versamenti in conto capitale	-	A,B,C,D
Versamenti a copertura perdite	-	A,B,C,D
Riserva da riduzione capitale sociale	-	A,B,C,D
Riserva avanzo di fusione	-	A,B,C,D
Riserva per utili su cambi non realizzati	-	A,B,C,D
Riserva da conguaglio utili in corso	-	A,B,C,D
Varie altre riserve	71.364	
Totale altre riserve	71.364	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	68.290	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	576.072	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Origine, possibilità di utilizzo e distribuibilità delle varie altre riserve

Descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazioni
9) Riserva fondo dotazione	71.364	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
	-	A,B,C,D
Totale	71.364	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
7.893	7.893	

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
733.476	713.781	19.695

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	82.233	(60.171)	22.062	22.062
Debiti verso fornitori	631.169	69.266	700.435	700.435
Debiti tributari	379	10.599	10.978	10.978
Totale debiti	713.781	19.695	733.476	733.475

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	733.476	733.476

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso banche	22.062	22.062
Debiti verso fornitori	700.435	700.435

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti tributari	10.978	10.978
Totale debiti	733.476	733.476

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.645.890	1.588.415	57.475

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	2.789	8.000	(5.211)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	1.643.101	1.580.415	62.686
Totale	1.645.890	1.588.415	57.475

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	2.789
Totale	2.789

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	2.789
Totale	2.789

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
1.546.723	1.582.130	(35.407)

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	64.040	55.456	8.584
Servizi	671.040	554.990	116.050
Godimento di beni di terzi	12.777	2.175	10.602
Salari e stipendi	508.319	578.447	(70.128)
Oneri sociali	183.250	158.915	24.335
Trattamento di fine rapporto			
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale	4.915	4.496	419
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	7		7
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	102.375	227.651	(125.276)
Totale	1.546.723	1.582.130	(35.407)

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
	(177)	177

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da partecipazione			

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti			
(Interessi e altri oneri finanziari)		(177)	177
Utili (perdite) su cambi			
Totale		(177)	177

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Informativa sulle perdite fiscali

	Esercizio corrente	Esercizio precedente
	Aliquota fiscale	Aliquota fiscale
Perdite fiscali a nuovo recuperabili con ragionevole certezza	24,00%	24,00%

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati			
Operai			
Altri			
Totale			

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello del settore dell'industria/del commercio, del { }

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Sindaci
Compensi	4.098

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	99.167
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	

Risultato d'esercizio al 31/12/2020	Euro	99.167
a {...}	Euro	

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la conversione dei saldi dal sistema Finanziario dell'Ente in applicazione del disposto decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 in tema di armonizzazione.

Il Presidente

Giuseppe De Righi

Dichiarazione di conformità del bilancio