

CONSORZIO SISTEMA CASTELLI ROMANI

Bilancio di esercizio al 31-12-2021

Dati anagrafici	
Sede in	00045 GENZANO DI ROMA (RM) VIALE MAZZINI 12
Codice Fiscale	05459031000
Numero Rea	
P.I.	05459031000
Capitale Sociale Euro	-
Forma giuridica	Ente Pubblico Economico
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

	31-12-2021	31-12-2020
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	10.465	10.465
II - Immobilizzazioni materiali	407.451	405.260
Totale immobilizzazioni (B)	417.916	415.725
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.006.986	1.000.883
esigibili oltre l'esercizio successivo	24.912	-
Totale crediti	1.031.898	1.000.883
Totale attivo circolante (C)	1.031.898	1.000.883
Totale attivo	1.449.814	1.416.608
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	436.418	436.418
VI - Altre riserve	71.365 ⁽¹⁾	71.364
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	167.457	68.290
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	17.719	99.167
Totale patrimonio netto	692.959	675.239
B) Fondi per rischi e oneri	8.991	7.893
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	747.864	733.476
Totale debiti	747.864	733.476
Totale passivo	1.449.814	1.416.608

(1)

Altre riserve	31/12/2021	31/12/2020
9) Riserva fondo dotazione	71.364	71.364
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	

Conto economico

	31-12-2021	31-12-2020
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	13.060	2.789
5) altri ricavi e proventi		
altri	1.619.201	1.643.101
Totale altri ricavi e proventi	1.619.201	1.643.101
Totale valore della produzione	1.632.261	1.645.890
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	97.719	64.040
7) per servizi	679.196	671.040
8) per godimento di beni di terzi	11.427	12.777
9) per il personale		
a) salari e stipendi	509.234	508.319
b) oneri sociali	181.962	183.250
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	-	4.915
e) altri costi	-	4.915
Totale costi per il personale	691.196	696.484
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	712	7
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	712	7
Totale ammortamenti e svalutazioni	712	7
14) oneri diversi di gestione	134.204	102.375
Totale costi della produzione	1.614.454	1.546.723
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	17.807	99.167
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	88	-
Totale interessi e altri oneri finanziari	88	-
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(88)	-
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	17.719	99.167
21) Utile (perdita) dell'esercizio	17.719	99.167

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2021

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 17.719.

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 2021 restano gravemente compromesse dal perdurare 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.

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	10.465	405.267	415.732
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	7	7
Valore di bilancio	10.465	405.260	415.725
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	2.903	2.903
Ammortamento dell'esercizio	-	712	712
Totale variazioni	-	2.191	2.191
Valore di fine esercizio			
Costo	10.465	408.170	418.635
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	719	719
Valore di bilancio	10.465	407.451	417.916

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
10.465	10.465	

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	4.002	6.463	10.465
Valore di bilancio	4.002	6.463	10.465
Valore di fine esercizio			
Costo	4.002	6.463	10.465
Valore di bilancio	4.002	6.463	10.465

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
407.451	405.260	2.191

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	2.318	402.949	405.267
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	7	7
Valore di bilancio	2.318	402.942	405.260
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-	2.903	2.903
Ammortamento dell'esercizio	-	712	712
Totale variazioni	-	2.191	2.191
Valore di fine esercizio			
Costo	2.318	405.852	408.170
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	719	719
Valore di bilancio	2.318	405.133	407.451

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.031.898	1.000.883	31.015

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	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	64.189	(11.886)	52.303	52.303	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	32.793	(2.881)	29.912	5.000	24.912
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	903.901	45.782	949.683	949.683	-
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.000.883	31.015	1.031.898	1.006.986	24.912

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2021 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	52.303	52.303
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	29.912	29.912
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	949.683	949.683
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	1.031.898	1.031.898

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
692.959	675.239	17.720

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	1		71.365
Totale altre riserve	71.364	1		71.365
Utili (perdite) portati a nuovo	68.290	99.167		167.457
Utile (perdita) dell'esercizio	99.167	(99.167)	17.719	17.719
Totale patrimonio netto	675.239	1	17.719	692.959

Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	Importo
9) Riserva fondo dotazione	71.364
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1
Totale	71.365

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	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
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	71.365	
Totale altre riserve	71.365	
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi	-	A,B,C,D
Utili portati a nuovo	167.457	A,B,C,D
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio	-	A,B,C,D
Totale	675.240	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statuari 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
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	A,B,C,D
	-	A,B,C,D

Totale	71.365
---------------	--------

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

Formazione ed utilizzo delle voci del patrimonio netto

Come previsto dall'art. 2427, comma 1, numero 4) del codice civile si forniscono le informazioni in merito alla formazione e all'utilizzazione delle voci di patrimonio netto:

	Capitale sociale	Riserva legale	Riserva...	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	436.418		133.546	6.108	576.072
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			6.108	(6.108)	
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio precedente				99.167	
Alla chiusura dell'esercizio precedente	436.418		139.654	99.167	675.239
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi					
- altre destinazioni			99.168	(99.167)	1
Altre variazioni					
- Incrementi					
- Decrementi					
- Riclassifiche					
Risultato dell'esercizio corrente				17.719	
Alla chiusura dell'esercizio corrente	436.418		238.822	17.719	692.959

Fondi per rischi e oneri

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
8.991	7.893	1.098

	Fondo per imposte anche differite	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	7.893	7.893
Variazioni nell'esercizio		
Utilizzo nell'esercizio	(1.098)	(1.098)
Totale variazioni	1.098	1.098
Valore di fine esercizio	8.991	8.991

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio.

Tra i fondi per imposte sono iscritte passività per imposte probabili per Euro 1.098, stanziati in relazione a comunicazione di irregolarità da parte dell'Agenzia delle Entrate in riferimento al modello 770/2018, in corso di definizione.

Debiti

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

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
747.864	733.476	14.388

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	22.062	(22.062)	-	-
Debiti verso fornitori	700.435	32.058	732.493	732.493
Debiti tributari	10.978	4.393	15.371	15.371
Totale debiti	733.476	14.388	747.864	747.864

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

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Ammontare	747.864	747.864

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Debiti verso fornitori	732.493	732.493
Debiti tributari	15.371	15.371
Totale debiti	747.864	747.864

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.632.261	1.645.890	(13.629)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	13.060	2.789	10.271
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	1.619.201	1.643.101	(23.900)
Totale	1.632.261	1.645.890	(13.629)

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

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre	13.060
Totale	13.060

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per area geografica

Area geografica	Valore esercizio corrente
Italia	13.060
Totale	13.060

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1.614.454	1.546.723	67.731

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	97.719	64.040	33.679
Servizi	679.196	671.040	8.156
Godimento di beni di terzi	11.427	12.777	(1.350)
Salari e stipendi	509.234	508.319	915
Oneri sociali	181.962	183.250	(1.288)
Trattamento di fine rapporto			
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale		4.915	(4.915)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali			
Ammortamento immobilizzazioni materiali	712	7	705
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	134.204	102.375	31.829
Totale	1.614.454	1.546.723	67.731

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
(88)		(88)

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	Variazioni
Da partecipazione			

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020	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)	(88)		(88)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(88)		(88)

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

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 31/12/2021	Euro	17.719
5% a riserva legale	Euro	
a riserva straordinaria	Euro	
a dividendo	Euro	
a {...}	Euro	

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

Il Presidente

Giuseppe De Righi