



Ministero della cultura

DIPARTIMENTO PER LA TUTELA DEL
PATRIMONIO CULTURALE

DIREZIONE GENERALE ARCHIVI
ARCHIVIO CENTRALE DELLO STATO

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE CHIUSO AL 31.12.2024

La nota integrativa illustra il documento di natura tecnico-contabile riguardante l'andamento della gestione dell'ente; con la nota integrativa sono, altresì, fornite eventuali informazioni e schemi utili ad una migliore comprensione dei dati contabili.

Il "Regolamento concernente l'amministrazione e contabilità degli Enti Pubblici non Economici di cui alla legge n. 70/1975" (D.P.R. n. 97/2003), prevede che il rendiconto generale si componga dei seguenti documenti:

- *Conto di bilancio, comprendente il rendiconto finanziario decisionale (entrate e uscite) e il rendiconto finanziario gestionale (per capitoli);*
- *Conto economico;*
- *Stato patrimoniale;*
- *Nota integrativa.*

Il rendiconto si completa, inoltre, con:

- *Il risultato di amministrativa ove è riportata la destinazione dell'avanzo di amministrazione;*
- *La relazione sulla gestione;*
- *La relazione del Collegio dei revisori dei conti.*

1) RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE E GESTIONALE

Il rendiconto finanziario gestionale è redatto per capitoli di spesa e presenta un livello di maggior dettaglio rispetto alle segnalazioni relative alle categorie del rendiconto finanziario decisionale.

Come il bilancio di previsione, il rendiconto finanziario è suddiviso in Unità Previsionali di Base (U.P.B.), che sono state riferite all'unico Centro di Responsabilità di 1° livello, corrispondente al Direttore, poiché costituenti *"insieme organico di risorse finanziarie affidate alla gestione di un unico centro di responsabilità"*.

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024, cui questo consuntivo si riferisce, è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 7/11/2023 con delibera n°7 ed è stato approvato, con decreto n.45 del 12/2/2024, da parte della Direzione Generale Archivi.

Il documento, è stato redatto osservando i principi contenuti nell'allegato 1 al regolamento per l'amministrazione e la contabilità degli Enti pubblici, approvato con D.P.R. 27/02/2003 n. 97, in attuazione della legge 20/03/1975 n. 70.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2024 il bilancio preventivo, è stato oggetto di 3 provvedimenti di variazione con le seguenti delibere:

- Delibera CDA n.3 del 27/5/2024
- Delibera CDA n.4 del 18/6/2024
- Delibera CDA n.5 del 25/10/2024

- Di seguito si forniscono le informazioni utili per una migliore comprensione dei dati contabili contenuti nel rendiconto generale relativo all'esercizio finanziario 2024, che sarà sottoposto all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti e successivamente al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.
- La gestione finanziaria di competenza - rappresentata dalla somma del totale delle riscossioni, diminuito dei pagamenti, incrementato dagli accertamenti da riscuotere (residui attivi), diminuito degli impegni da pagare (residui passivi) - presenta un avanzo di € **3.259.480,72** così costituito:

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	2024
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	10.990.344,84
Riscossioni	16.633.825,95
Pagamenti	11.539.537,06
Saldo finale di cassa	16.084.633,73

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	19.439.705,95
TOTALE USCITE IMPEGNATE	16.180.225,23
AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA	3.259.480,72

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE PRIMA ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Il totale delle entrate correnti accertate, ammonta ad € 1.773.269,01, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 1.764.100,42 con maggiori entrate per € 9.168,59

1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

- **TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO:** a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.594.050,42, sono state accertate somme per € 1.585.269,45 con minori accertamenti per € 8.780,97 per buoni pasto previsti superiori a quelli effettivamente erogati

2) ALTRE ENTRATE

- **ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI:** a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 136.000,00, sono state accertate somme per € 160.138,37 con maggiori accertamenti per € 24.138,37 per un incremento dei servizi forniti dall'Istituto

- **REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI:** a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 10.050,00, sono state accertate somme per € 4.938,08 con minori accertamenti per € 5.111,92 per minori entrate derivanti da concessioni di spazi non usufruibili per lavori di ristrutturazione

- **POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI:** a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 2.000,00, sono state accertate somme per € 923,11 con minori accertamenti per € 1.076,89

- **ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI:** a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 22.000,00, sono state accertate somme per € 22.000,00

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	ACCERTATI	MINORI ACCERTAMENTI	MAGGIORI ACCERTAMENTI
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	1.594.050,42	1.585.269,45	8.780,97	0,00
ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	136.000,00	160.138,37	0,00	24.138,37
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	10.050,00	4.938,08	5.111,92	0,00
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2.000,00	923,11	1.076,89	0,00
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.764.100,42	1.773.269,01	0,00	9.168,59

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Il totale delle entrate in conto capitale accertate, ammonta ad € 15.947.876,15, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 15.646.458,65 con maggiori entrate per € 301.417,50

1) ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

- TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 15.629.458,65, sono state accertate somme per € 15.929.458,25 con maggiori accertamenti per € 299.999,60 dovuto ad uno stanziamento straordinario, ad integrazione per le spese di manutenzione impianti, , accreditato a dicembre 2024
- ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 17.000,00, sono state accertate somme per € 18.417,90 con maggiori accertamenti per € 1.417,90 per l'escussione di una garanzia fideiussoria per un contratto non onorato dal fornitore

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	ACCERTATI	MINORI ACCERTAMENTI	MAGGIORI ACCERTAMENTI
TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI DALLO STATO	15.629.458,65	15.929.458,25	0,00	299.999,60
ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	17.000,00	18.417,90	0,00	1.417,90
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	15.646.458,65	15.947.876,15	0,00	301.417,50

TITOLO III - ENTRATE PER GESTIONI SPECIALI

Non sono previste delle entrate per gestioni speciali

TITOLO IV - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Il totale delle entrate per partite di giro è stato accertato per un importo di € 1.718.560,79, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 1.888.000,00 con minori entrate per € 169.439,21

CONTO DI BILANCIO GESTIONALE - PARTE SECONDA USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI

Il totale delle uscite correnti impegnate, ammonta ad € 4.066.823,80, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 6.756.189,60 con minori uscite per € 2.689.365,80

1) FUNZIONAMENTO

- USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 18.820,00, sono state impegnate somme per € 16.000,00 con minori impegni per € 2.820,00

- ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 67.837,42, sono state impegnate somme per € 64.750,30 con minori impegni per € 3.087,12

- USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.573.664,97, sono state impegnate somme per € 1.173.709,68 con minori impegni per € 399.955,29. Tale cifra non è stata impegnata in quanto si tratta di accreditamento straordinario ricevuto ad integrazione, per le spese di funzionamento, approvato dagli organi vigilanti a dicembre 2024 e per problemi tecnici dei portali per gli acquisti in rete non è stato possibile perfezionare la spesa nei tempi previsti.

2) INTERVENTI DIVERSI

- USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 165.178,19, sono state impegnate somme per € 13.008,15 con minori impegni per € 152.170,04. L'importo previsto nel capitolo "Organizzazione manifestazione e convegni" non è stato utilizzato per via dei lavori di ristrutturazione, che hanno reso inutilizzabili i locali adibiti a tale finalità

- TRASFERIMENTI PASSIVI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 4.877.989,02, sono state impegnate somme per € 2.775.926,67 con minori impegni per € 2.102.062,35. Per tali importi l'Istituto svolge mero compito di tesoreria per altri istituti archivistici.

- ONERI TRIBUTARI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 31.700,00, sono state impegnate somme per € 22.687,00 con minori impegni per € 9.013,00, dovuto a un importo relativo alla Ta.ri minore rispetto a quello previsto

- POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 1.000,00, sono state impegnate somme per € 742,00 con minori impegni per € 258,00

3) FONDO DI RISERVA

- FONDO DI RISERVA: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 20.000,00, sono state impegnate somme per € 0,00 con minori impegni per € 20.000,00

Voce	STANZIAMENTI DIFINITIVI	IMPEGNATI	MINORI IMPEGNI	MAGGIORI IMPEGNI
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	18.820,00	16.000,00	2.820,00	0,00
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	67.837,42	64.750,30	3.087,12	0,00
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.573.664,97	1.173.709,68	399.955,29	0,00
USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	165.178,19	13.008,15	152.170,04	0,00

TRASFERIMENTI PASSIVI	4.877.989,02	2.775.926,67	2.102.062,35	0,00
ONERI TRIBUTARI	31.700,00	22.687,00	9.013,00	0,00
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.000,00	742,00	258,00	0,00
FONDO DI RISERVA	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI	6.756.189,60	4.066.823,80	2.689.365,80	0,00

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

- Il totale delle uscite in conto capitale impegnate, ammonta ad € 10.394.840,64, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 17.386.982,95 con minori uscite per € 6.992.142,31. Tali importi non sono stati impegnati interamente perché si tratta di stanziamenti ricevuti per far fronte a lavori pluriennali che interferiscono con i lavori di ristrutturazione in corso da parte dell'INAIL.

1) INVESTIMENTI

- ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 17.368.173,77, sono state impegnate somme per € 10.381.353,75 con minori impegni per € 6.986.820,02
- ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE: a fronte di stanziamenti definitivi pari ad € 18.809,18, sono state impegnate somme per € 13.486,89 con minori impegni per € 5.322,29

Voce	STANZIAMENTI DEFINITIVI	IMPEGNATI	MINORI IMPEGNI	MAGGIORI IMPEGNI
ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	17.368.173,77	10.381.353,75	6.986.820,02	0,00
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	18.809,18	13.486,89	5.322,29	0,00
TOTALE USCITE CONTO CAPITALE	17.386.982,95	10.394.840,64	6.992.142,31	0,00

TITOLO III - USCITE PER GESTIONI SPECIALI

Non sono previste delle uscite per gestioni speciali

TITOLO IV - USCITE PER PARTITE DI GIRO

Il totale delle uscite per partite di giro è stato impegnato per un importo di € 1.718.560,79, rispetto ad una previsione definitiva pari ad € 1.888.000,00 con minori entrate per € 169.439,21

CONTO DI BILANCIO DECISIONALE

Entrate	Anno finanziario 2024			Anno finanziario 2023			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	

<i>Entrate Correnti - Titolo I</i>	0,00	1.773.269,01	1.773.269,01	0,00	1.841.088,52	1.841.088,52	103,82
<i>Entrate conto capitale Titolo II</i>	5.245.000,00	15.947.876,15	13.141.996,15	2.439.120,00	3.687.971,11	3.622.971,11	23,13
Totale 1	5.245.000,00	17.721.145,16	14.915.265,16	2.439.120,00	5.529.059,63	5.464.059,63	31,20
<i>Gestioni speciali Titolo III</i>							88,98
<i>Partite Giro Titolo IV</i>	0,00	1.718.560,79	1.718.560,79	13,20	1.529.139,88	1.529.126,68	0,00
Totale Entrate	5.245.000,00	19.439.705,95	16.633.825,95	2.439.133,20	7.058.199,51	6.993.186,31	36,31
<i>Avanzo amministrazione utilizzato</i>		0,00	0,00				
Totale Generale	5.245.000,00	19.439.705,95	16.633.825,95	2.439.133,20	7.058.199,51	6.993.186,31	
DISAVANZO DI COMPETENZA							
Totale a pareggio	5.245.000,00	19.439.705,95	16.633.825,95	2.439.133,20	7.058.199,51	6.993.186,31	

Il totale delle entrate di competenza accertate nell'esercizio, sia di parte corrente sia in conto capitale, escludendo quindi le gestioni speciali e le partite di giro, ammonta ad € 17.721.145,16, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 5.529.059,63 con maggiori entrate per € 12.192.085,53.

Spese	Anno finanziario 2024			Anno finanziario 2023			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
<i>Uscite correnti Titoli I</i>	375.029,17	4.066.823,80	4.535.165,43	872.750,95	4.419.399,29	4.992.547,34	108,67
<i>Uscite conto capitale Titolo II</i>	10.749.974,09	10.394.840,64	5.142.878,71	5.501.022,26	2.943.244,02	3.814.463,75	28,31
Totale 1	11.125.003,26	14.461.664,44	9.678.044,14	6.373.773,21	7.362.643,31	8.807.011,09	50,91
<i>Gestioni speciali Titolo III</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Partite Giro Titolo IV</i>	98.278,35	1.718.560,79	1.861.492,92	241.210,48	1.529.139,88	1.390.296,78	88,98
Totale Spese	11.223.281,61	16.180.225,23	11.539.537,06	6.614.983,69	8.891.783,19	10.197.307,87	54,95
<i>Avanzo di gestione</i>		3.259.480,72	5.094.288,89				
Totale Generale	11.223.281,61	19.439.705,95	16.633.825,95	6.614.983,69	8.891.783,19	10.197.307,87	

Il totale delle uscite di competenza impegnate nell'esercizio, sia di parte corrente sia in conto capitale, escludendo quindi le gestioni speciali e le partite di giro, ammonta ad € 14.461.664,44, mentre nell'esercizio precedente l'importo risulta pari a € 7.362.643,31 con maggiori uscite per € 7.099.021,13.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La Situazione Amministrativa evidenzia la consistenza dei conti correnti e della cassa all'inizio dell'esercizio, gli incassi ed i pagamenti complessivamente effettuati nell'anno, sia in conto di competenza sia in conto residui, ed il saldo alla chiusura dell'esercizio 2024.

Dal prospetto della Situazione Amministrativa accertata a consuntivo dell'esercizio finanziario 2024 si evince un avanzo d'amministrazione pari ad € **10.106.352,12**, così costituito:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2024			10.990.344,84
RISCOSSIONI	2.374.120,00	14.259.705,95	16.633.825,95
PAGAMENTI	3.970.130,31	7.569.406,75	11.539.537,06
Fondo di cassa al 31 dicembre 2024			16.084.633,73
RESIDUI esercizi precedenti.		RESIDUI dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	65.000,00	5.180.000,00	5.245.000,00
RESIDUI PASSIVI	2.612.463,13	8.610.818,48	11.223.281,61
Avanzo al 31 dicembre 2024			10.106.352,12

*****Nel prospetto che segue viene riportato il dettaglio dell'avanzo vincolato 2024:**

STANZIAMENTO COVID	15.614,47
TIROCINI FORMATIVI	5.903,26
PROGETTO DIGITALIZZAZIONE CATASTI (DGA e altri AS)	474.301,25
PROGETTO VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE (DGA e altri AS)	1.607,02
PROGETTI SPERIMENTALI (DGA e altri AS)	1.626.154,08
SICUREZZA ANTROPICA L.190/2014	638,81
POLO CONSERVAZIONE ARCHIVI DIGITALI	323,79
PROGETTI SPERIMENTALI ACS modelli sperimentali	1.094,41
CENSIMENTO, RESTAURO, DIGIT. CPC	16,09
RIORDINAMENTO,INVENTAR.DIGIT. PCM	511,45
DOCUMENTI DE SECRETATI	128.215,95
5 PER MILLE ANNO 2017/2019	4.607,90
BONIFICA	124,04
RESTAURO E RICONDIZ. FONDO SOGENE	600.000,00
INTERVENTI URGENTI	15.431,17
RESTAURO FONDO BREVETTI E MARCHI	193.574,72
ANALISI MICROCOCLIMATICHE	55.032,00
SOSTITUZIONE RILEVATORI FUMO	11,80
INTERVENTI PER IMPIANTO ANTINTRUSIONE	95,16
PNRR ELIMINAZIONE BARRIERE	377.943,00
CONTRATTI ALES (av. 1.023,07)	2.076,70
ART BONUS	166,01
ADEGUAMENTO FUNZIONALE ATRIO MONUMENTALE	2.173.032,00

MESSA IN SICUREZZA ELS	3.228.350,81
CULTURA ITALIANA	319,38
GRANDI PROGETTI	157.519,21
PNRR PEBA	516,80
CENTENARIO NASCITA PCI	415,70
INTERVENTI D'URGENZA	5.280,00
LAVORI, OPERE E ACQUISTI PER DEPOSITI L.190/2014	173,46
PROGETTO ARCUS PER ACS	170,27
PROGETTO SPOLVERATURA E DISINFEZIONE	72,00
CONSERVAZIONE E POTENZIAMENTO (av.2021 200.000)	12,48
DIGITALIZZ. INVENTARI	60,00
SPESE PER CATALOGAZIONE (AV.2021 3.876,80)	21,61
INVENTARIAZIONE E RIORDINO	1.484,40
CONSIGLIERE DIPLOMATICO	41.605,60
Totale avanzo vincolato	9.112.476,80

SERVIZIO DI TESORERIA

L'Archivio centrale dello Stato tra le sue attività istituzionali, indicate nel DM del 7/10/2008 all'art.1 comma 5 e dal nuovo Statuto all'art.4 comma 3 , approvato con DM 116 del 16/3/2023 svolge *funzioni di tesoreria per gli introiti derivanti dalle attività degli Istituti archivistici e della Direzione generale Archivi.*

Per tale funziona l'Archivio centrale è stato individuato quale beneficiario delle risorse assegnate per la realizzazione di progetti, coordinati dalla Direzione Generale Archivi, che coinvolgano altri Archivi di Stato per i quali l'Istituto svolgerà il servizio di Tesoreria ai sensi dell'art. 44 del Regolamento di amministrazione e contabilità, secondo modalità definite dalle convenzioni.

- 1) Progetto di digitalizzazione massiva della documentazione presente negli Archivi di Stato e proveniente dagli enti e dagli uffici di governo del territorio.**
- 2) Progetto modelli di gestione tutela e valorizzazione del patrimonio culturale, nonché progetti di digitalizzazione.**
- 3) Progetto di comunicazione delle attività istituzionali della Direzione generale Archivi, dell'Archivio centrale e degli istituti afferenti e delle iniziative di valorizzazione e promozione della conoscenza del patrimonio conseguenti.**

Si precisa che in tutte le citate Convenzioni veniva concordato quanto segue:

“La DGA, in conformità con le disposizioni previste dal D.lgs. n. 50/2016 recante “Codice dei contratti pubblici”, s’impegna a provvedere all’espletamento dell’intera procedura per gli affidamenti, sino al visto di regolare esecuzione ed al ricevimento della relativa fattura, che, pertanto, dovrà essere intestata alla DGA e trasmessa all’ACS in formato elettronico tramite canale di posta certificata (PEC) per i progetti indicati. L’ACS, che ai sensi dell’art. 1 comma 5 del DM 7 ottobre 2008 recante il regolamento di autonomia speciale, svolge funzioni di tesoreria per gli introiti derivanti dalle attività degli Istituti archivistici e della Direzione generale Archivi, regolato altresì dall’art. 44 del “Regolamento di amministrazione e contabilità dell’Archivio centrale dello Stato” si impegna a saldare le fatture di cui al comma 1 del presente Articolo, attraverso l’emissione dei relativi ordini di pagamento. “

Pertanto, relativamente al Servizio di Tesoreria di cui sopra, l'Archivio Centrale dello Stato riceve via PEC dalla DGA la fattura e l'apposita autorizzazione al pagamento, esegue un ulteriore controllo (DURC e se previsto Agenzia della Riscossione) e provvede alla relativa emissione dell'ordinativo di pagamento.

STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale evidenzia la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi, all'inizio e al termine dell'esercizio. Si specificano, di seguito le variazioni intervenute nelle varie poste.

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2023		Valori al 31/12/2024	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti verso lo Stato.....		0,00		0,00
B) Immobilizzazioni:		0,00		0,00
Immobilizzazioni Immateriali	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Materiali	0,00		0,00	
Immobilizzazioni Finanziarie	0,00		0,00	
C) Attivo circolante:		13.454.807,74		21.370.847,43
Rimanenze	25.329,70		41.213,70	
Residui attivi (crediti)	2.439.133,20		5.245.000,00	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00		0,00	
Disponibilità liquide	10.990.344,84		16.084.633,73	
D - Ratei e Risconti:		0,00		0,00
Ratei attivi	0,00		0,00	
Risconti attivi	0,00		0,00	
TOTALE ATTIVITA'		13.454.807,74		21.370.847,43
PASSIVITA'				
A -Patrimonio netto		6.839.824,05		10.147.565,82
Fondo di dotazione	0,00		0,00	
Altri conferimenti di capitale	0,00		0,00	
Contributi per ripiano disavanzi	0,00		0,00	
Riserve di rivalutazione	0,00		0,00	

Riveserve derivanti da leggi e obbligatorie	0,00		0,00	
Riserve statutarie	0,00		0,00	
Altre riserve distintamente indicate	0,00		0,00	
Avanzi economici eserc. prec	6.839.824,05		6.839.824,05	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	0,00		3.307.741,77	
B) - Fondi per rischi ed oneri		0,00		0,00
Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00		0,00	
Per imposte	0,00		0,00	
Per altri rischi ed oneri futuri	0,00		0,00	
Per spese future	0,00		0,00	
C)- Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		0,00		0,00
D) - DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		6.614.983,69		11.223.281,61
Debiti	6.614.983,69		11.223.281,61	
Debiti bancari e finanziari	0,00		0,00	
E) - Ratei e risconti e contributi agli investimenti		0,00		0,00
Ratei passivi	0,00		0,00	
Risconti passivi	0,00		0,00	
Contributi agli investimenti da Stato e da altre amministrazioni pubbliche	0,00		0,00	
Contributi agli investimenti da altri	0,00		0,00	
Riserve tecniche	0,00		0,00	
TOTALE PASSIVITA'		13.454.807,74		21.370.847,43

IL CONTO ECONOMICO

Le risultanze complessive del Conto Economico evidenziano un avanzo economico di € 3.307.741,77 costituito da:

CONTO ECONOMICO		
Descrizione	2024	2023
A) Valore della produzione	17.721.145,08	5.529.059,60
B) Costi della produzione	14.444.420,44	7.382.627,20
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	3.276.724,64	-1.853.567,60
C) Proventi e oneri finanziari	0,08	0,03
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	32.377,05	11.018,24
Risultato prima delle imposte (A-B ±C±D±E)	3.309.101,77	-1.842.549,33
Imposte dell'esercizio	1.360,00	1.360,00
Avanzo/Disavanzo Economico	3.307.741,77	-1.843.909,33

SITUAZIONE DI CASSA

La consistenza della cassa risultante dal giornale di cassa alla fine dell'esercizio 2024, pari ad € **16.084.633,73** concorda con quella evidenziata sul conto consuntivo dell'esercizio 2024 del Tesoriere

IL DIRETTORE GENERALE DELEGATO

