

## CENTRO FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO

Sede in VIA MAZZINI, 3 -21050 BISUSCHIO (VA) Capitale sociale Euro 21.129,45 I.V.

### Relazione sulla gestione del bilancio al 31/12/2019

Signori Soci,

l'esercizio chiuso al 31/12/2019 riporta un risultato negativo pari a Euro (1.391).

#### Condizioni operative e sviluppo dell'attività

L'Azienda Speciale CIFP del Piambello è un ente autonomo, esterno e strumentale della Comunità Montana del Piambello. È dotata di propria personalità giuridica, di autonomia organizzativa, patrimoniale e contabile all'interno di linee generali di indirizzo stabilite dall'Assemblea della stessa Comunità Montana del Piambello.

Le attività dell'Azienda si racchiudono nei progetti quadro di seguito elencati:

- Dote DDIF;
- Dote Unica Lavoro;
- Dote Garanzia Giovani;
- Dote Formazione Continua
- Corsi Socio Sanitari ( ASA, Riqualifica ASA in OSS)
- Corsi liberi (Corso di Igiene e sanità degli alimenti, Primo soccorso aziendale, etc..).

Gli operatori dell'Azienda Speciale sono consapevoli che erogare servizi alla formazione e al lavoro significa operare per:

- una migliore e maggiore occupazione;
- un sistema produttivo basato sulla conoscenza;

la connessione tra diritto all'istruzione e diritto al lavoro come irrinunciabile realizzazione della persona nell'adempimento dei suoi doveri.

#### Andamento della gestione e fatti di rilievo

Il presente esercizio è il decimo che si chiude dalla costituzione del CIPF, e in esso sono comprese due frazioni degli anni scolastici 2018-2019 e 2019-2020.

Mentre per le attività correlate al DDIF Dote Unica Lavoro si sono svolte regolarmente sulla base di appositi bandi Regionali, per i corsi socio-sanitari si sono svolte attività autofinanziate.

Nell'agosto 2019 si sono conclusi i corsi DDIF programmati per l'anno scolastico 2018/2019 di numero otto classi con numero 18 qualifiche classi terze di cui 11 con qualifica termoidraulico e 7 meccanico d'auto, numero 9 qualifiche classi quarte di cui 1 con qualifica Tecnico impianti termici e 8 qualifica di Tecnico Riparatore autoveicoli.

Per i corsi socio sanitari si è mantenuta la media di:

- 2 corsi ASA di cui uno iniziato nell'Anno Formativo 2018/2019 e conclusosi nel mese di giugno 2019 e uno iniziato nell'Anno Formativo 2019/2020 e attualmente in corso;
- 1 di Riqualifica ASA/OSS, iniziato nell'Anno Formativo 2018/2019 e conclusosi nel mese di dicembre 2019;

Per i corsi liberi è stato attivato il corso di Igiene e sanità degli alimenti, finanziato dalla Comunità Montana, rilasciando ai partecipanti un numero complessivo di 174 attestati.

Al fine di ottemperare a quanto previsto dal DLgs 81/2008 e dal DPR 462/2011 ed assicurare il corretto funzionamento degli impianti di illuminazione e sicurezza del Centro si è provveduto a mantenere il servizio di manutenzione programmata.

L'azienda Speciale come da Legge 190/2012 avente ad oggetto "disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità della pubblica amministrazione" e come da D.lgs 33/2013 in materia di trasparenza, ha provveduto con delibera n. 10 del 27/01/2014 a nominare il Direttore Dr.ssa Emanuela Maria Galli, quale Responsabile della prevenzione e della corruzione e della trasparenza. Con delibera n. 10 del 27/01/2014 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Piano per la Prevenzione e la corruzione, e con delibera n. 19 del 27/02/2015 il Consiglio di Amministrazione ha preso atto e approvato la relazione annuale del Responsabile della prevenzione e della corruzione.

Con Delibera n. 4 del 28/01/2016 il Consiglio d'amministrazione ha provveduto ad approvare aggiornamento Piano prevenzione e con delibera n. 6 del 28/01/2016 ha approvato la relazione predisposta dal responsabile della prevenzione e della corruzione.

Con Delibera n. 2 del 24/01/2017 il CDA ha provveduto ad approvare aggiornamento Piano Prevenzione e sicurezza e con delibera n. 4 del 24/01/2017 ha approvato la relazione predisposta dal responsabile della prevenzione e della corruzione

Con Delibera n. 4 del 29/01/2018 il CDA ha provveduto ad approvare aggiornamento Piano Prevenzione e sicurezza e con delibera n. 6 del 29/01/2018 ha approvato la relazione predisposta dal responsabile della prevenzione e della corruzione

Con Delibera n. 3 del 10/01/2019 ha provveduto ad approvare Piano Prevenzione e Corruzione e con delibera n. 5 del 10/01/2019 ha approvato la relazione predisposta dal responsabile della prevenzione e della corruzione.

Con Delibera n. 49 del 02/09/2014 il Consiglio di Amministrazione ha nominato quale direttore del Centro e segretario delle sedute del CdA la Dr.ssa Emanuela Maria Galli, conferendo alla stessa i compiti previsti dal vigente Statuto Aziendale.

Con Delibera n. 56 del 30/10/2018 il CDA ha provveduto a nominare il Revisore Unico Dr.ssa Stefania Soldani.

#### Sintesi del bilancio (dati in Euro)

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Ricavi	348.428	388.625	422.438
Margine operativo lordo (M.O.L. o Ebitda)	(323.105)	(357.163)	(386.755)
Reddito operativo (Ebit)	2.501	1.583	4.932
Utile (perdita) d'esercizio	(1.391)	21	77
Attività fisse	1.494	689	828
Patrimonio netto complessivo	24.801	26.191	26.168
Posizione finanziaria netta	145.100	187.855	52.023

Nella tabella che segue sono indicati i risultati conseguenti negli ultimi tre esercizi in termini di valore della produzione, margine operativo lordo e il Risultato prima delle imposte.

	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
valore della produzione	348.428	388.625	422.438
margine operativo lordo	(323.105)	(357.163)	(386.755)
Risultato prima delle imposte	2.500	1.598	4.589

**Principali dati economici**

Il conto economico riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Ricavi netti	22.730	29.740	(7.010)
Costi esterni	251.662	275.763	(24.101)
<b>Valore Aggiunto</b>	<b>(228.932)</b>	<b>(246.023)</b>	<b>17.091</b>
Costo del lavoro	94.173	111.140	(16.967)
<b>Margine Operativo Lordo</b>	<b>(323.105)</b>	<b>(357.163)</b>	<b>34.058</b>
Ammortamenti, svalutazioni ed altri accantonamenti	92	139	(47)
<b>Risultato Operativo</b>	<b>(323.197)</b>	<b>(357.302)</b>	<b>34.105</b>
Proventi non caratteristici	325.698	358.885	(33.187)
Proventi e oneri finanziari	(1)	15	(16)
<b>Risultato Ordinario</b>	<b>2.500</b>	<b>1.598</b>	<b>902</b>
Rivalutazioni e svalutazioni			
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>2.500</b>	<b>1.598</b>	<b>902</b>
Imposte sul reddito	3.891	1.577	2.314
<b>Risultato netto</b>	<b>(1.391)</b>	<b>21</b>	<b>(1.412)</b>

**Principali dati patrimoniali**

Lo stato patrimoniale riclassificato della società confrontato con quello dell'esercizio precedente è il seguente (in Euro):

	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Immobilizzazioni immateriali nette			
Immobilizzazioni materiali nette	739	509	230
Partecipazioni ed altre immobilizzazioni finanziarie	755	180	575
<b>Capitale immobilizzato</b>	<b>1.494</b>	<b>689</b>	<b>805</b>
Rimanenze di magazzino			
Crediti verso Clienti	47.250	10.480	36.770
Altri crediti	3.099	6.069	(2.970)
Ratei e risconti attivi	1.561	1.561	
<b>Attività d'esercizio a breve termine</b>	<b>51.910</b>	<b>18.110</b>	<b>33.800</b>
Debiti verso fornitori	32.430	44.057	(11.627)
Acconti			
Debiti tributari e previdenziali	37.696	17.091	20.605
Altri debiti	14.595	32.714	(18.119)
Ratei e risconti passivi			
<b>Passività d'esercizio a breve termine</b>	<b>84.721</b>	<b>93.862</b>	<b>(9.141)</b>
<b>Capitale d'esercizio netto</b>	<b>(32.811)</b>	<b>(75.752)</b>	<b>42.941</b>
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	14.936	12.555	2.381
Debiti tributari e previdenziali (oltre l'esercizio successivo)			
Altre passività a medio e lungo termine	74.046	74.046	
<b>Passività a medio lungo termine</b>	<b>88.982</b>	<b>86.601</b>	<b>2.381</b>
<b>Capitale investito</b>	<b>(120.299)</b>	<b>(161.664)</b>	<b>41.365</b>
Patrimonio netto	(24.801)	(26.191)	1.390
Posizione finanziaria netta a medio lungo termine			
Posizione finanziaria netta a breve termine	145.100	187.855	(42.755)
<b>Mezzi propri e indebitamento finanziario netto</b>	<b>120.299</b>	<b>161.664</b>	<b>(41.365)</b>

Dallo stato patrimoniale riclassificato emerge la solidità patrimoniale della società (ossia la sua capacità mantenere l'equilibrio finanziario nel medio-lungo termine).

**Principali dati finanziari**

La posizione finanziaria netta al 31/12/2019, era la seguente (in Euro):

	31/12/2019	31/12/2018	Variazione
Depositi bancari	145.100	187.855	(42.755)
Denaro e altri valori in cassa			
<b>Disponibilità liquide</b>	<b>145.100</b>	<b>187.855</b>	<b>(42.755)</b>
<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a breve di finanziamenti			
Crediti finanziari			
<b>Debiti finanziari a breve termine</b>			
<b>Posizione finanziaria netta a breve termine</b>	<b>145.100</b>	<b>187.855</b>	<b>(42.755)</b>
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)			
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			
Anticipazioni per pagamenti esteri			
Quota a lungo di finanziamenti			
Crediti finanziari			
<b>Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine</b>			
<b>Posizione finanziaria netta</b>	<b>145.100</b>	<b>187.855</b>	<b>(42.755)</b>

**Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle**

L'Azienda Speciale è Ente Strumentale della Comunità Montana del Piambello.

La Comunità Montana, ente locale, ha autonomia statutaria, in armonia con le leggi statali e regionali e con i provvedimenti dell'Unione Europea; ha sede legale nel comune di Arcisate (Va) in via Matteotti, 18 – C. F. 95067540120.

Alle pagine che seguono vengono esposti gli schemi di riclassificazione dei risultati patrimoniali, economici e finanziari oggetto del presente documento e del bilancio di esercizio, alla luce delle regole adottate dagli enti pubblici.

PROSPETTO CONTENENTE I DATI PERIODICI DI CASSA DELLE PROVINCE, DEI COMUNI, DELLE UNIONI DI COMUNI E DELLE CITTA' METROPOLITANE		
		pag. 1 di 10
Esercizio: 2019	Periodo:	
Ente tipo: AZIENDA SPECIALE	N. codice	
Denominazione		
CENTRO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO		
ENTRATE		
DESCRIZIONE	CODICE SIRGS	RISULTATI DI CASSA  (migliaia di euro)
<b>TITOLO 1°: ENTRATE TRIBUTARIE</b>		
<b>Imposte</b>		
- ICI	E 010101	
- Addizionale IRPEF	E 010102	
- Compartecipazione IRPEF	E 010103	
- Addizionale sul consumo di energia elettrica	E 010104	
- Imposta provinciale di trascrizione	E 010105	
- Imposta sulle assicurazioni R.C. auto	E 010106	
- Altre imposte	E 010107	
<b>Totale</b>	<b>E 010100</b>	
<b>Tasse</b>		
- Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	E 010201	
- Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	E 010202	
- Altre tasse	E 010203	
<b>Totale</b>	<b>E 010200</b>	
<b>Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie</b>	<b>E 010300</b>	
<b>TOTALE TITOLO 1°</b>	<b>E 010000</b>	
<b>TITOLO 2°: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE</b>		
<b>Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato</b>	<b>E 020100</b>	
<b>Contributi e trasferimenti correnti e per funzioni delegate dalla regione</b>	<b>E 020200</b>	
<b>Contributi e trasferimenti correnti da parte di organismi comunitari e internazionali</b>	<b>E 020300</b>	

PROSPETTO CONTENENTE I DATI PERIODICI DI CASSA DELLE PROVINCE, DEI COMUNI, DELLE UNIONI DI COMUNI E DELLE CITTA' METROPOLITANE		
Esercizio: 2019		pag. 2 di 10
Ente tipo: AZIENDA SPECIALE		Periodo:
Denominazione		N. codice
CENTRO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO		
<b>ENTRATE</b>		
DESCRIZIONE	CODICE SIRGS	RISULTATI DI CASSA  (migliaia di euro)
<b>Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico</b>		
- da province e città metropolitane	E 020401	€ -
- da comuni e da unioni di comuni	E 020402	
- da comunità montane	E 020403	
- da aziende sanitarie e ospedaliere	E 020404	
- da aziende di pubblici servizi	E 020405	
- da altri enti del settore pubblico	E 020406	€ 293.066
<b>Totale</b>	E 020400	€ 293.066
<b>TOTALE TITOLO 2°</b>		
	E 020000	
<b>TITOLO 3°: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>		
<b>Vendita di beni e servizi</b>	E 030100	
<b>Proventi dei beni dell'ente</b>		
- fitti attivi	E 030201	
- canoni per concessioni spazi e aree pubbliche	E 030202	
- altri proventi dei beni dell'ente	E 030203	
<b>Totale</b>	E 030200	
<b>Interessi su anticipazioni e crediti</b>		
- da cassa depositi e prestiti	E 030301	
- da altri enti del settore pubblico	E 030302	
- da altri soggetti	E 030303	€ 3
<b>Totale</b>	E 030300	€ 3
<b>Proventi diversi(quote</b>	E 030400	€ 22.976
<b>TOTALE TITOLO 3°</b>		
	E 030000	€ 22.979

PROSPETTO CONTENENTE I DATI PERIODICI DI CASSA DELLE PROVINCE, DEI COMUNI, DELLE UNIONI DI COMUNI E DELLE CITTA' METROPOLITANE		
Esercizio: 2019		pag. 3 di 10
Ente tipo: AZIENDA SPECIALE		Periodo:
Denominazione		N. codice
CENTRO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO		
<b>ENTRATE</b>		
DESCRIZIONE	CODICE SIRGS	RISULTATI DI CASSA  (migliaia di euro)
<b>TITOLO 4°: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI</b>		
<b>Alienazione di beni patrimoniali</b>		
- alienazione di beni immobili e mobili	E 040101	
- alienazione di titoli	E 040102	
<b>Totale</b>	<b>E 040100</b>	
<b>Trasferimenti di capitale dallo Stato</b>		
<b>Trasferimenti di capitale dalla regione</b>		
<b>Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico</b>		
- da province e da città metropolitane	E 040401	
- da comuni e da unioni di comuni	E 040402	
- da comunità montane	E 040403	
- da aziende sanitarie e ospedaliere	E 040404	
- da aziende di pubblici servizi	E 040405	
- da parte di organismi comunitari e internazionali	E 040406	
- da altri enti del settore pubblico	E 040407	
<b>Totale</b>	<b>E 040400</b>	
<b>Trasferimenti di capitale da altri soggetti</b>		
- proventi per concessioni edilizie	E 040501	
- altri trasferimenti di capitale da imprese	E 040502	
- altri trasferimenti di capitale da altri soggetti	E 040503	
<b>Totale</b>	<b>E 040500</b>	



PROSPETTO CONTENENTE I DATI PERIODICI DI CASSA DELLE PROVINCE, DEI COMUNI, DELLE UNIONI DI COMUNI E DELLE CITTA' METROPOLITANE		
Esercizio: 2019		Periodo:
Ente tipo: AZIENDA SPECIALE		N. codice
Denominazione		
CENTRO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO		
<b>ENTRATE</b>		
DESCRIZIONE	CODICE SIRGS	RISULTATI DI CASSA  (migliaia di euro)
<b>Riscossione di crediti</b>		
- da province e da città metropolitane	E 040601	
- da comuni e da unioni di comuni	E 040602	
- da comunità montane	E 040603	
- da aziende sanitarie e ospedaliere	E 040604	
- da aziende di pubblici servizi	E 040605	
- da altri enti del settore pubblico	E 040606	
- prelievi da conti bancari di deposito	E 040607	
- da altre imprese	E 040608	
- da altri soggetti	E 040609	
<b>Totale</b>	E 040600	
<b>TOTALE TITOLO 4°</b>	E 040000	
<b>TITOLO 5°: ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI</b>		
<b>Anticipazioni di cassa e finanziamenti a breve termine</b>	E 050100	
<b>Assunzione di mutui e prestiti</b>		
- mutui da cassa depositi e prestiti	E 050201	
- da altri enti del settore pubblico	E 050202	
- da altri soggetti	E 050203	
<b>Totale</b>	E 050200	
<b>Emissione di prestiti obbligazionari</b>	E 050300	
<b>TOTALE TITOLO 5°</b>	E 050000	

PROSPETTO CONTENENTE I DATI PERIODICI DI CASSA DELLE PROVINCE,  
DEI COMUNI, DELLE UNIONI DI COMUNI E DELLE CITTA' METROPOLITANE

pag. 5 di 10

Esercizio: 2019

Periodo:

Ente tipo: AZIENDA SPECIALE

N. codice

Denominazione

CENTRO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO

**ENTRATE**

DESCRIZIONE	CODICE SIRGS	RISULTATI DI CASSA  (migliaia di euro)
<b>TITOLO 6°: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI</b>		
Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	E 060100	€ 3.521
Ritenute erariali	E 060200	21.951
Altre entrate per servizi per conto di terzi	E 060300	
<b>TOTALE TITOLO 6°</b>	<b>E 060000</b>	
INCASSI DA REGOLARIZZARE	E100000	
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>E000000</b>	<b>€ 341.517</b>

PROSPETTO CONTENENTE I DATI PERIODICI DI CASSA DELLE PROVINCE, DEI COMUNI, DELLE UNIONI DI COMUNI E DELLE CITTA' METROPOLITANE		
Esercizio: 2019		pag. 6 di 10
Ente tipo: AZIENDA SPECIALE		Periodo:
Denominazione		N. codice
CENTRO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO		
<b>SPESE</b>		
DESCRIZIONE	CODICE SIRGS	RISULTATI DI CASSA (migliaia di euro)
<b>TITOLO 1°: SPESE CORRENTI</b>		
<b>Personale</b>		
- retribuzioni lorde	S 010101	85.975
- contributi effettivi a carico dell'ente	S 010102	8.374
- interventi assistenziali	S 010103	
- oneri per il personale in quiescenza	S 010104	
<b>Totale</b>	<b>S 010100</b>	<b>94.349</b>
<b>Acquisto di beni</b>		
	S 010210	6.171
<b>Prestazioni di servizi</b>		
	S 010220	257.671
<b>Trasferimenti</b>		
- a regione	S 010301	13
- a province e a città metropolitane	S 010302	
- a comuni e ad unioni di comuni	S 010303	
- a comunità montane	S 010304	-
- ad aziende sanitarie ed ospedaliere	S 010305	
- ad aziende di pubblici servizi	S 010306	
- ad altri enti del settore pubblico	S 010307	
- a imprese	S 010308	
- ad altri soggetti	S 010309	596
<b>Totale</b>	<b>S 010300</b>	<b>358.800</b>
<b>Interessi passivi e oneri finanziari diversi</b>		
- a cassa depositi e prestiti	S 010401	
- ad altri enti del settore pubblico	S 010402	
- ad altri soggetti	S 010403	
<b>Totale</b>	<b>S 010400</b>	<b>-</b>

PROSPETTO CONTENENTE I DATI PERIODICI DI CASSA DELLE PROVINCE, DEI COMUNI, DELLE UNIONI DI COMUNI E DELLE CITTA' METROPOLITANE		
		pag. 7 di 10
Esercizio: 2019		Periodo:
Ente tipo: AZIENDA SPECIALE		N. codice
Denominazione		
CENTRO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO		
<b>SPESE</b>		
<b>Imposte e tasse</b>		
- IRAP	S 010501	
- altre imposte	S 010502	
<b>Totale</b>	S 010500	€ -
<b>Altre spese correnti</b>	S 010600	
<b>TOTALE TITOLO 1°</b>		S 010000
<b>TITOLO 2°: SPESE IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>Acquisizione di capitali fissi (beni immobili e mobili)</b>	S 020110	
<b>Acquisizioni di titoli</b>	S 020120	
<b>Incarichi professionali esterni</b>	S 020130	
<b>Trasferimenti di capitali</b>		
- a regione	S 020201	
- a province e a città metropolitane	S 020202	
- a comuni e ad unioni di comuni	S 020203	
- a comunità montane	S 020204	
- ad aziende sanitarie ed ospedaliere	S 020205	
- ad aziende di pubblici servizi	S 020206	
- ad altri enti del settore pubblico	S 020207	
- a altre imprese	S 020208	
- ad altri soggetti	S 020209	
<b>Totale</b>	S 020200	
<b>Partecipazioni azionarie e conferimenti di capitale</b>		
- in aziende di pubblici servizi	S 020301	
- in altri soggetti	S 020302	
<b>Totale</b>	S 020300	

PROSPETTO CONTENENTE I DATI PERIODICI DI CASSA DELLE PROVINCE, DEI COMUNI, DELLE UNIONI DI COMUNI E DELLE CITTA' METROPOLITANE		
Esercizio: 2019		Periodo:
Ente tipo: AZIENDA SPECIALE		N. codice
Denominazione		
CENTRO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO		
<b>SPESE</b>		
<b>Concessioni di crediti e anticipazioni</b>		
- a province e a città metropolitane	S 020401	
- a comuni e ad unioni di comuni	S 020402	
- a comunità montane	S 020403	
- ad aziende sanitarie ed ospedaliere	S 020404	
- ad aziende di pubblici servizi	S 020405	
- ad altri enti del settore pubblico	S 020406	
- versamenti su conti bancari di deposito	S 020407	
- a altre imprese	S 020408	
- ad altri soggetti	S 020409	
<b>Totale</b>	<b>S 020400</b>	
<b>TOTALE TITOLO 2°</b>		<b>S 020000</b>
<b>TITOLO 3°: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI</b>		
Rimborso per anticipazioni di cassa e finanziamenti a breve termine	S 030100	
<b>Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti</b>		
- a cassa depositi e prestiti	S 030201	
- ad altri enti del settore pubblico	S 030202	
- ad altri soggetti	S 030203	
<b>Totale</b>	<b>S 030200</b>	
Rimborso di prestiti obbligazionari	S 030300	
Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	S 030400	
<b>TOTALE TITOLO 3°</b>		<b>S 030000</b>

**PROSPETTO CONTENENTE I DATI PERIODICI DI CASSA DELLE PROVINCE,  
DEI COMUNI, DELLE UNIONI DI COMUNI E DELLE CITTA' METROPOLITANE**

pag. 9 di 10

Esercizio: 2019

Periodo:

Ente tipo: AZIENDA SPECIALE

N. codice

Denominazione

CENTRO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO

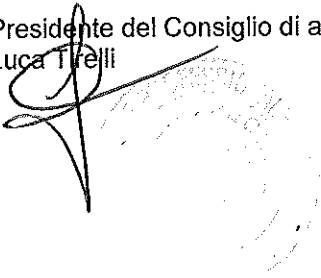
**SPESE**

<b>TITOLO 4°: SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI</b>		
Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	S 040100	€ 3.521
Ritenute erariali	S 040200	€ 21.951
Altre spese per conto terzi	S 040300	
<b>TOTALE TITOLO 4°</b>	<b>S 040000</b>	<b>€ 25.472</b>
<b>PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE</b>	<b>S100000</b>	
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>S000000</b>	<b>€ 384.272</b>

PROSPETTO CONTENENTE I DATI PERIODICI DI CASSA DELLE PROVINCE, DEI COMUNI, DELLE UNIONI DI COMUNI E DELLE CITTA' METROPOLITANE		
Esercizio: 2019		pag. 10 di 10
Ente tipo: AZIENDA SPECIALE		Periodo:
Denominazione		N. codice
CENTRO DI ISTRUZIONE E FORMAZIONE PROFESSIONALE DEL PIAMBELLO		
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
DESCRIZIONE	CODICE SIRGS	RISULTATI DI CASSA (migliaia di euro)
<b>A) SCRITTURE DEL TESORIERE: CONTO CORRENTE DI TESORERIA</b>		
- Fondo di Cassa dell'ente all'inizio dell'anno (1)	T010000	187.855
- Riscossioni effettuate dall'ente a tutto il trimestre (2)	T015000	341.517
- Pagamenti effettuati dall'ente a tutto il trimestre (3)	T020000	384.272
- Fondo di Cassa dell'ente alla fine del periodo di riferimento (4a) (1 + 2 - 3)	T025000	145.100
- Deficit di Cassa dell'ente alla fine del periodo di riferimento (4b) (1 + 2 - 3)	T030000	
<b>CONCORDANZA TRA LE SCRITTURE DEL TESORIERE E LE SCRITTURE DELLA CONTABILITA' SPECIALE PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO</b>		
- Giacenze presso il conto di tesoreria escluse dall'obbligo di riversamento nella contabilità speciale alla fine del periodo di riferimento (5)	T035000	
- Investimenti delle giacenze del c/c di tesoreria escluse dall'obbligo di riversamento, alla fine del periodo di riferimento (6)	T040000	
- Riscossioni effettuate dal Tesoriere a tutto il trimestre non contabilizzate nella Contabilità Speciale (7)	T045000	
- Pagamenti effettuati dal Tesoriere a tutto il trimestre non contabilizzati nella Contabilità Speciale (8)	T050000	
- Versamenti presso la Contabilità Speciale non contabilizzati dal Tesoriere a tutto il trimestre (9)	T055000	
- Saldo risultante presso la Contabilità Speciale alla fine del periodo di riferimento (4-5-6-7+8+9)	T060000	
<b>B) FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE</b>		
<i>Situazione all'inizio dell'anno</i>		
- LIQUIDITA' PRESSO ALTRI DEPOSITI BANCARI	T065000	
- INVESTIMENTI IN OPERAZIONI FINANZIARIE	T075000	
<i>Situazione alla fine del periodo di riferimento</i>		
- LIQUIDITA' PRESSO ALTRI DEPOSITI BANCARI	T085000	
- INVESTIMENTI IN OPERAZIONI FINANZIARIE	T095000	

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Presidente del Consiglio di amministrazione  
Luca Trefli

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Luca Trefli', is written over a circular, faint stamp. The stamp contains illegible text and a central emblem.