

**I**

**BILANCIO CONSUNTIVO PER**  
**L'ESERCIZIO 2020**

## **Il Bilancio Consuntivo 2020**

### **Relazione bilancio consuntivo 2020**

Il bilancio consuntivo per l'anno 2020, come accertato anche dal Collegio dei revisori dei conti, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Associazione al 31/12/2020.

Il conto consuntivo è stato impostato analogamente alle precedenti annualità, così come richiesto dal Collegio dei revisori, in piena coerenza con il modello della contabilità finanziaria che rileva solo valori generati dagli scambi aventi natura finanziaria (movimenti numerari: entrate ed uscite), a differenza della contabilità economica che rileva tutti i valori generati dagli scambi (valori numerari e non numerari: proventi e costi). Prima di entrare nel dettaglio dei dati e delle derivanti considerazioni, tuttavia, va sottolineato come la crisi pandemica che ha contrassegnato il 2020 abbia determinato alcune ripercussioni anche nelle attività di Tecnostruttura e, conseguentemente, nel suo bilancio annuale. Nonostante l'assestamento del bilancio preventivo avvenuto nel luglio, infatti, alcune previsioni di spesa non hanno potuto trovare completa applicazione e le attività di recupero delle somme dovute dalle Regioni, relative agli esercizi precedenti, hanno subito un inevitabile rallentamento.

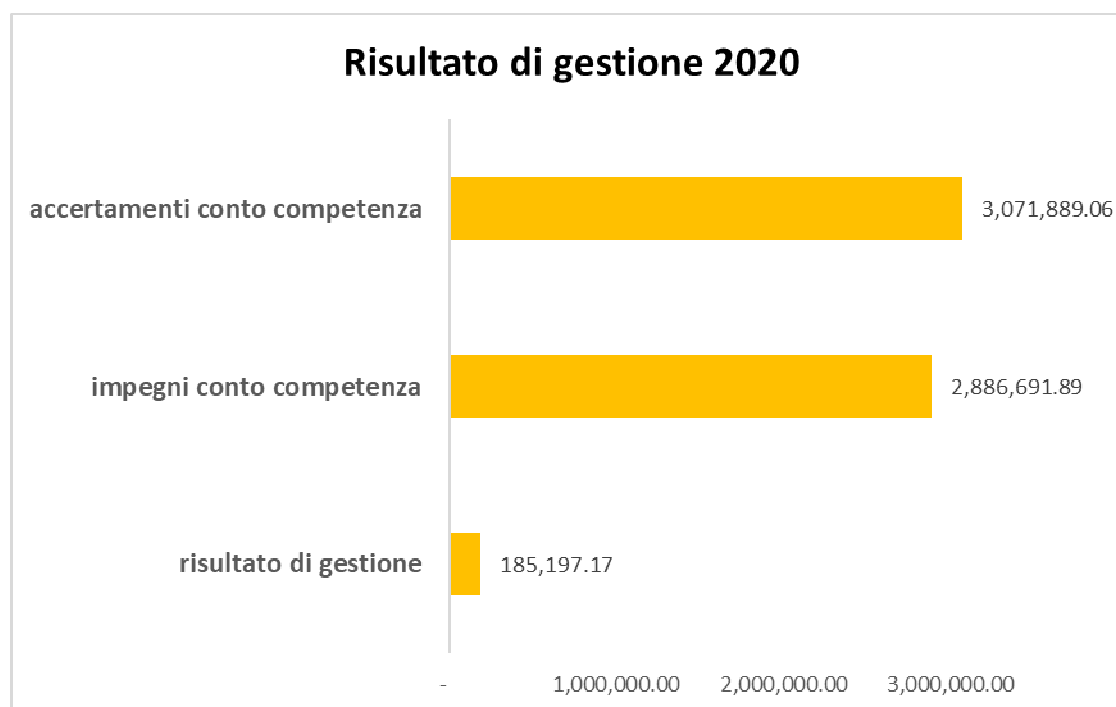
Per facilitare la lettura il consuntivo è accompagnato da allegati che illustrano le singole voci di entrata e di uscita e riporta in una apposita tabella la rappresentazione del conto patrimoniale al 31 dicembre 2020 che illustra le attività e le passività dell'Associazione facendo emergere dalla loro differenza il patrimonio netto sintetizzato nel modo seguente:

ATTIVITA'	PASSIVITA'	PATRIMONIO NETTO
7.033.576,59	1.943.409,20	5.090.167,39

Se al risultato così come esposto nel prospetto dello stato patrimoniale si aggiungesse l'importo di € 643.156,29 prudenzialmente accantonato a titolo di svalutazione crediti il patrimonio netto (e l'avanzo di amministrazione) di Tecnostruttura sarebbe pari a € 5.733.323,68.

Passando ad un breve commento dei movimenti di entrata e di uscita, si può rilevare quanto segue:

I movimenti di competenza dell'entrata ammontano, complessivamente, a € 3.071.889,06, mentre i movimenti di competenza della spesa ammontano complessivamente, a € 2.886.691,89, facendo, quindi, registrare un risultato della gestione di € 185.197,17. Se aggiungiamo a ciò l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2019 (€ 4.880.447,90) e l'importo relativo alla differenza tra le economie sui residui passivi degli anni precedenti e le diseconomie sui residui attivi degli anni precedenti (€ 24.522,32), si giunge così, al termine della gestione 2020, ad un avanzo di amministrazione di € 5.090.167,39, con un risultato di bilancio pari a € 209.719,49.



Il risultato di gestione riveste una notevole importanza perché permette di verificare la gestione dell'Associazione in linea con le indicazioni del Comitato Esecutivo e l'Assemblea di Tecnostruttura, mantenendo cioè l'equilibrio fra il fabbisogno di spesa (uscite) e il volume di risorse assegnate (entrate) pur prevedendo la diminuzione delle quote associative.

La gestione di cassa espone una consistenza di cassa al 1° gennaio 2020 per € 4.031.444,52, riscossioni per € 3.052.392,22 e pagamenti per € 2.772.624,03. La somma di questi elementi dà la consistenza di cassa alla fine dell'esercizio di complessivi € 4.311.212,71, corrispondente alla disponibilità finanziaria alla chiusura dell'esercizio 2020. Se a tale disponibilità si aggiunge l'ammontare dei residui attivi rimasti da riscuotere al termine dell'esercizio e si sottrae l'ammontare dei residui passivi rimasti da pagare alla stessa data si giunge all'avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 2020 di € 5.090.167,39.

Infatti:

Fondo di cassa all'01/01/2020		+4.031.444,52
Riscossioni		
a) in c/competenza	2.123.644,09	
b) in c/residui	<u>928.748,13</u>	
		<b>+3.052.392,22</b>
Pagamenti		
a) in c/competenza	2.436.971,91	
b) in c/residui	<u>335.652,12</u>	
		<b>- 2.772.624,03</b>
		=====
Fondo di cassa al 31/12/2020		<b>4.311.212,71</b>

Residui attivi		
a) esercizi anni precedenti	931.447,37	
b) esercizio 2020	<u>948.244,97</u>	
		<b>+1.879.692,34</b>
Residui passivi		
a) esercizi anni precedenti	651.017,68	
b) esercizio 2020	<u>449.719,98</u>	
		<b>- 1.100.737,66</b>
		=====
<b>Avanzo amministrazione al 31/12/2020</b>		<b>5.090.167,39</b>

Dall'analisi effettuata sul bilancio consuntivo 2020 di Tecnostruttura emerge il miglioramento nel recupero dei crediti nei confronti di alcune Regioni per le quote associative.

Nelle pagine illustrative del consuntivo è riportata analiticamente la situazione complessiva delle quote associative che può essere così rappresentata:

Quote associative da riscuotere al **31 dicembre 2020**: Molise (€ 30.000,00), Calabria (€ 40.000,00), Campania (€ 285.822,84), Sicilia (€ 180.000,00).

Si sottolinea che uno degli obiettivi prefissati da anni è proprio il recupero dei crediti che garantirebbero il miglior funzionamento della struttura tenuto conto che in alcuni periodi dell'anno è necessario effettuare anticipazioni dei pagamenti indispensabili a coprire costi relativi all'Assistenza tecnica e ai progetti integrativi che non possono essere rendicontati senza il loro effettivo pagamento.

Di seguito viene invece riportata una tabella riassuntiva suddivisa per categorie di entrate del complesso delle quote e dei contributi che le Regioni non hanno versato al 31 dicembre 2020:

Somme da riscuotere per Quote Associative	535.822,84
Somme da riscuotere per Assistenza tecnica al FSE	970.323,50
Somme da riscuotere per progetti integrativi	352.399,11
Totale	1.858.545,45

A tal proposito si rinnova il richiamo alla necessità che le Regioni si impegnino a versare al più presto le quote di loro spettanza, sia pregresse che relative all'anno contabile in corso, possibilmente ad inizio anno per garantire una efficiente programmazione finanziaria.

Il Collegio dei Revisori dei conti, al fine di presentare un bilancio massimamente veritiero all'Assemblea, in considerazione dei forti ritardi di alcune Regioni nei versamenti delle quote, suggerì qualche anno fa l'istituzione di un Fondo Svalutazione Crediti che accogliesse tali crediti fino al momento in cui le Regioni inadempienti non avessero liquidato gli importi dovuti. Tale voce grava sul bilancio dell'Associazione come una voce imprevista da inserire fra i costi di esercizio.

Detto fondo, che al 31 dicembre 2019 era pari a € 600.408,70, considerato il protrarsi del ritardo di alcune Amministrazioni regionali al versamento delle quote spettanti all'Associazione è stato ricostituito, al 31 dicembre 2020, per l'importo complessivo di € 643.156,29.

Passando all'analisi delle voci in bilancio, si può osservare quanto segue:

### Entrate

Il totale delle entrate così come specificato nelle pagine di riferimento sono relative a:

**Quote associative** per € 630.000,00; **Contributi Assistenza tecnica FSE** € 1.995.000,00 e **Progetti integrativi** per € 390.433,51.

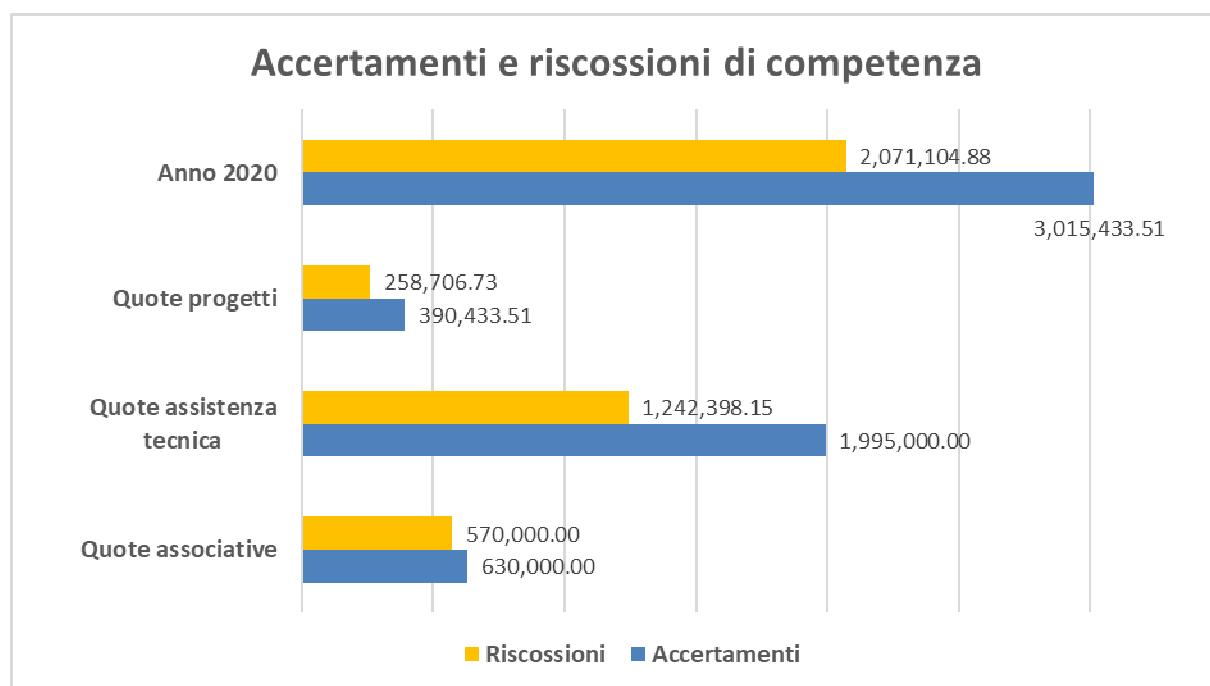
Per quanto riguarda gli aspetti finanziari, le Regioni hanno effettuato versamenti per circa il 90,47% del totale delle quote associative relative al 2020, ossia per € 570.000,00. A questa cifra va aggiunta una quota che doveva essere versata nel corso degli anni precedenti, ma che in realtà ci è stata accreditata nel corso del 2020, pari a € 30.000,00. Sempre nel corso del 2020, Tecnostruttura ha

ricevuto versamenti pari a € 1.242.398,15 per l'attività di assistenza tecnica per il FSE ed ha incassato € 791.188,31 per le annualità precedenti. Per quanto riguarda i Progetti Integrativi, i versamenti sono stati pari ad € 258.706,73 per i progetti di competenza 2020 e pari a € 106.335,68 per i progetti relativi agli esercizi precedenti.

Ne risulta **che il totale dei contributi regionali, riferiti a quote associative e Assistenza tecnica FSE, versati nel corso dell'anno 2020** è stato pari a € 2.633.586,46. Se a questa cifra si aggiunge quella dei "contributi specifici" per i progetti integrativi (€ 365.042,41) e delle "altre entrate" (€ 304,77) relativa agli interessi attivi su depositi cauzionali, agli interessi bancari e alle sopravvenienze attive si ottiene il totale delle entrate che ammonta ad € 2.999.157,78.

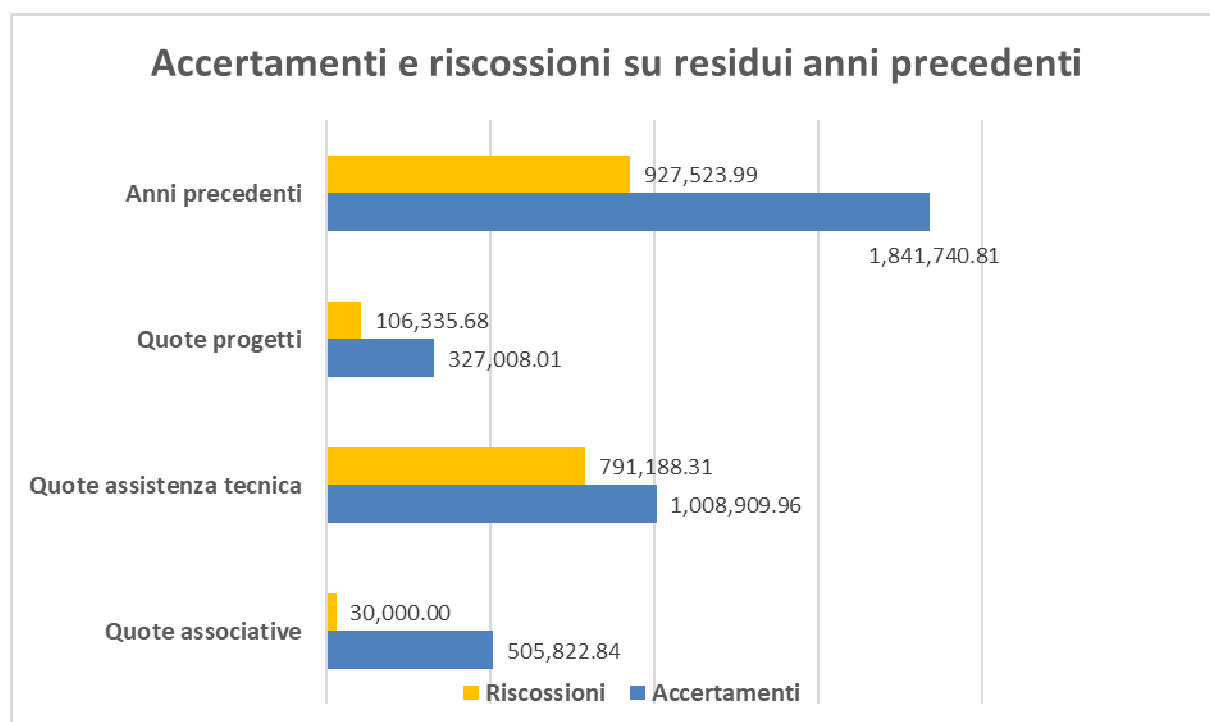
Accertamenti e riscossioni di competenza:

Anno 2020	Previsioni	Accertamenti	Riscossioni	%
Quote associative	630.000,00	630.000,00	570.000,00	90,47
Quote assistenza tecnica	1.995.000,00	1.995.000,00	1.242.398,15	62,27
Quote progetti	519.560,00	390.433,51	258.706,73	66,26
	3.144.560,00	3.015.433,51	2.071.104,88	68,68



Accertamenti e riscossioni anni precedenti:

Anni precedenti	Previsioni	Accertamenti	Riscossioni	%
Quote associative	505.822,84	505.822,84	30.000,00	5,93
Quote assistenza tecnica	1.008.909,99	1.008.909,96	791.188,31	78,42
Quote progetti	318.463,44	327.008,01	106.335,68	32,52
	1.833.196,27	1.841.740,81	927.523,99	50,36



Dalla tabella sopra riportata si evidenzia come, nonostante i numerosi solleciti, non sia stato possibile recuperare molte delle somme pregresse dovute all'Associazione dalle Regioni, in particolare per quanto riguarda le quote associative. A tal proposito si ribadisce la volontà della direzione a proseguire l'attività svolta al recupero dei crediti vantati da Tecnostruttura e a verificarne insieme al Comitato Esecutivo e l'Assemblea, l'effettiva possibilità.

Si sottolinea che il 53% (€ 285.822,84) delle quote associative da incassare (€ 535.822,84) fanno riferimento ad una sola Regione.

In merito al complesso dei residui attivi si evidenzia che gli stessi, ammontanti all'inizio dell'esercizio a € 1.851.650,96, risultano riscossi al 31 dicembre 2020 per € 928.748,13 (50,16%), riducendosi così a € 931.447,37, come analiticamente esposto nelle tabelle allegate. Le rimanenze attive, iscritte in bilancio al termine dell'esercizio finanziario 2020, ammontano

complessivamente a € 931.447,37 per il sommarsi dei residui attivi propri dell'esercizio oggetto in esame.

### Uscite

Per quanto riguarda le Uscite è proseguita l'attenzione alle misure di contenimento dei costi iniziata già da alcuni anni. In particolare, sono state fortemente implementate procedure di evidenza pubblica per l'acquisizione di beni e servizi, dando seguito, nel contempo, anche ad alcuni rilievi mossi in sede di controllo delle attività svolte. Tali attività, unite all'attenta ed oculata gestione, hanno permesso di mantenere l'alto livello delle attività svolte da Tecnostruttura riducendo in misura significativa i costi relativi alle spese per le attrezzature e consumi, per le prestazioni di terzi e per la gestione della sede.

Un aspetto positivo da evidenziare riguarda la gestione del fondo TFR (trattamento di fine rapporto) dei dipendenti di Tecnostruttura. Al riguardo si fa presente che Tecnostruttura per la gestione dei dipendenti ha scelto una soluzione assicurativa in grado di consentire, attraverso versamenti determinati sulla base delle proprie esigenze, di creare una riserva sempre disponibile, per gestire con serenità il trattamento di fine rapporto.

La situazione della gestione TFR al 31 dicembre 2020 è pari complessivamente a € 950.995,43, di cui € 842.671,54 versati all'assicurazione. Nel corso del 2020 non è stato effettuato alcun versamento ma è intenzione della direzione procedere al versamento di ulteriori quote nel 2021 per giungere alla copertura totale del TFR.

Si riporta, di seguito, la tabella riassuntiva riguardante gli impegni assunti da Tecnostruttura nel corso del 2020 dalla quale risulta che, a conclusione della gestione 2020, gli impegni complessivi sono risultati inferiori per € 256.631,39.

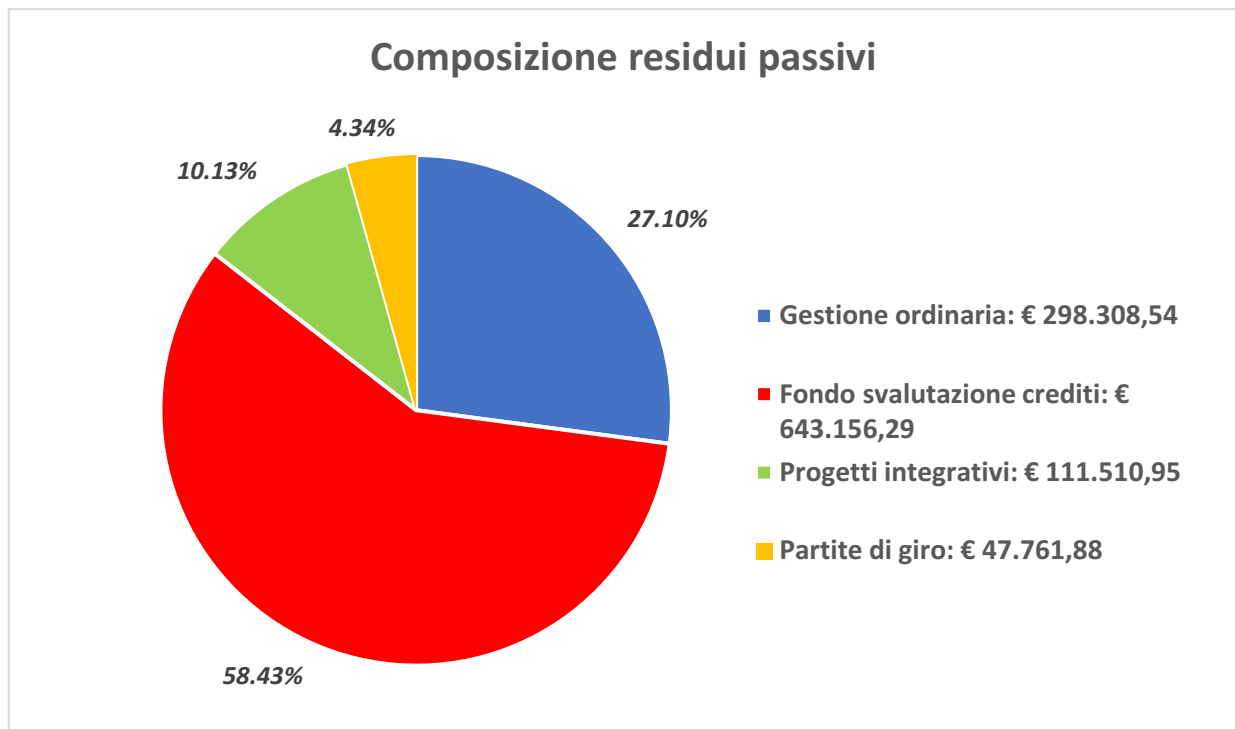
Uscite 2020	Preventivo 2020	Consuntivo 2020	Differenze
Gestione sede	269.000,00	207.859,29	-61.140,71
Attrezzature e consumi	210.000,00	142.433,75	-67.566,25
Stipendi e oneri	2.004.000,00	1.937.310,98	-66.689,02
Collaborazioni	5.000,00	-----	-5.000,00
Rimborsi spese e missioni	13.000,00	2.140,16	-10.859,84
Comunicazione	7.000,00	3.806,40	-3.193,60
Prestazioni di terzi	56.000,00	49.879,83	-6.120,17
Oneri finanziari e tributari	70.000,00	37.045,40	-32.954,60
Organi statutari	20.000,00	16.892,80	-3.107,20
	2.655.000,00	2.397.368,61	-256.631,39



In merito alle uscite si evidenzia che i residui passivi di Tecnostruttura che all'inizio dell'esercizio 2020 ammontavano a € 1.002.647,58, per effetto di pagamenti avvenuti nella misura di € 335.652,12 al termine dell'esercizio risultano di € 651.017,68. Tali residui al netto del fondo svalutazione crediti risultano pari a € 50.608,90.

Le rimanenze passive, iscritte in bilancio a termine dell'esercizio finanziario 2020 (€ 1.100.737,66), ammontano, al netto del fondo svalutazione crediti (€ 643.156,29), a € 457.581,37 e sono relative alla gestione ordinaria (€ 298.308,54), ai progetti integrativi (€ 111.510,95) e alle partite di giro (€ 47.761,88).

Si riporta di seguito un grafico riferito al totale dei residui passivi (€ 1.100.737,66) esposti nel riepilogo delle uscite del bilancio.



**Il Direttore di Tecnostruttura sottopone pertanto all'esame dell'Assemblea, in base agli artt. 15 lett. f) e 11 lett. e) dello Statuto, il bilancio consuntivo per l'anno 2020 per la sua approvazione.**

**- BILANCIO CONSUNTIVO 2020**

**RIASSUNTO ENTRATE PER TITOLI E CATEGORIE**

		previsioni iniziali competenza	previsioni finali competenza	Accertamenti su competenza	Riscossioni su competenza	>o< accertamenti su competenza	residui finali su competenza
	R	residui iniziali presunti	residui iniziali accertati	entrate riaccertate su residui	riscossioni su residui	>o< accertamenti su residui	residui finali su residui
	T	massa acquisibile iniziale	massa acquisibile finale	totale entrate accertate	riscossioni totali	>o< accertamenti totali	residui finali totali
Avanzo di amministrazione		4.663.956,47	4.880.447,90			-4.880.447,90	-
1. – Contributi da Regioni							
	C	630.000,00	630.000,00	630.000,00	570.000,00	0,00	60.000,00
	R	505.822,84	505.822,84	505.822,84	30.000,00	0,00	475.822,84
	T	1.135.822,84	1.135.822,84	1.135.822,84	600.000,00	0,00	535.822,84
2. – Contributi Assistenza tecnica							
	C	1.995.000,00	1.995.000,00	1.995.000,00	1.242.398,15	0,00	752.601,85
	R	1.008.909,99	1.008.909,99	1.008.909,96	791.188,31	-0,03	217.721,65
	T	3.003.909,99	3.003.909,99	3.003.909,96	2.033.586,46	-0,03	970.323,50
3. – Progetti specifici							
	C	519.560,00	519.560,00	390.433,51	258.706,73	-129.126,49	131.726,78
	R	318.463,44	327.008,01	327.008,01	106.335,68	0,00	220.672,33
	T	838.023,44	846.568,01	717.441,52	365.042,41	-129.126,49	352.399,11
4. – Altre entrate							
	C	1.000,00	1.000,00	313,29	304,77	-686,71	8,52
	R	17.230,55	17.230,55	17.230,55	-	0,00	17.230,55
	T	18.230,55	18.230,55	17.543,84	304,77	-686,71	17.239,07
5.- Partite di giro							
	C	50.000,00	50.000,00	56.142,26	52.234,44	6.142,26	3.907,82
	R	1.224,14	1.224,14	1.224,14	1.224,14	0,00	
	T	51.224,14	51.224,14	57.366,40	53.458,58	6.142,26	3.907,82
<b>Totali entrate</b>	C	<b>7.859.516,47</b>	<b>8.076.007,90</b>	<b>3.071.889,06</b>	<b>2.123.644,09</b>	<b>-5.004.118,84</b>	<b>948.244,97</b>
	R	<b>1.851.650,96</b>	<b>1.860.195,53</b>	<b>1.860.195,50</b>	<b>928.748,13</b>	<b>-0,03</b>	<b>931.447,37</b>
	T	<b>9.711.167,43</b>	<b>9.936.203,43</b>	<b>4.932.084,56</b>	<b>3.052.392,22</b>	<b>-5.004.118,87</b>	<b>1.879.692,34</b>

**ALLEGATO A:**

**Contributi da Regioni relativi al 2020**

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
<b>Abruzzo</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Basilicata</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Calabria</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Campania</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Emilia Romagna</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Friuli Venezia Giulia</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Lazio</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Liguria</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Lombardia</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Marche</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Molise</b>	30.000,00	30.000,00			30.000,00
<b>Piemonte</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Puglia</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Sardegna</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Sicilia</b>	30.000,00	30.000,00			30.000,00
<b>Toscana</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Provincia autonoma di Bolzano</b>					
	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Provincia autonoma di Trento</b>					
	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Umbria</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Valle d'Aosta</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Veneto</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Totale</b>	<b>630.000,00</b>	<b>630.000,00</b>	<b>570.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60.000,00</b>

**Contributi da Regioni relativi al 2019**

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
<b>Campania</b>	30.000,00	30.000,00	30.000,00		0,00
<b>Sicilia</b>	30.000,00	30.000,00			30.000,00
<b>Totale</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>

**Contributi da Regioni relativi al 2018**

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
<b>Sicilia</b>	40.000,00	40.000,00			40.000,00
<b>Totale</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>

**Contributi da Regioni relativi al 2016**

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
<b>Calabria</b>	40.000,00	40.000,00			40.000,00
<b>Totale</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>

Contributi da Regioni relativi al 2013

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
Campania	40.000,00	40.000,00			40.000,00
<b>Totale</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>

Contributi da Regioni relativi al 2012

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
Campania	40.000,00	40.000,00			40.000,00
<b>Totale</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>

Contributi da Regioni relativi al 2011

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
Campania	40.000,00	40.000,00			40.000,00
<b>Totale</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>

Contributi da Regioni relativi al 2010

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
Campania	40.000,00	40.000,00			40.000,00
Sicilia	40.000,00	40.000,00			40.000,00
<b>Totale</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>

Contributi da Regioni relativi al 2009

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
Campania	40.000,00	40.000,00			40.000,00
Sicilia	40.000,00	40.000,00			40.000,00
<b>Totale</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>

Contributi da Regioni relativi al 2008

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
Campania	30.000,00	30.000,00			30.000,00
<b>Totale</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>

Contributi da Regioni relativi al 2007

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
Campania	30.000,00	30.000,00			30.000,00
<b>Totali</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.000,00</b>

Contributi da Regioni relativi al 2005

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
Campania	25.822,84	25.822,84			25.822,84
<b>Totali</b>	<b>25.822,84</b>	<b>25.822,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.822,84</b>

RIEPILOGO INCASSI QUOTE ASSOCIATIVE					
	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>o< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
ANNO 2020	630.000,00	630.000,00	570.000,00	0,00	60.000,00
ANNI PRECEDENTI	505.822,84	505.822,84	30.000,00	0,00	475.822,84
<b>TOTALI QUOTE ASSOCIATIVE</b>	<b>1.135.822,84</b>	<b>1.135.822,84</b>	<b>600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>535.822,84</b>

**ALLEGATO B:****Contributi da Regioni per Assistenza tecnica relativi al 2020**

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	<u>&gt;o&lt; riscossioni su competenza</u>	<u>da Riscuotere</u>
Abruzzo	70.830,00	70.830,00		0,00	70.830,00
Basilicata	80.210,00	80.210,00	47.726,17	0,00	32.483,83
Calabria	83.370,00	83.370,00	71.180,26	0,00	12.189,74
Campania	115.120,00	115.120,00		0,00	115.120,00
Emilia Romagna	111.870,00	111.870,00	66.564,34	0,00	45.305,66
Friuli Venezia Giulia	79.370,00	79.370,00	75.402,00	0,00	3.968,00
Lazio	119.290,00	119.290,00	101.848,28	0,00	17.441,72
Liguria	84.350,00	84.350,00	45.034,25	0,00	39.315,75
Lombardia	123.620,00	123.620,00	105.545,19	0,00	18.074,81
Marche	80.110,00	80.110,00	68.396,91	0,00	11.713,09
Molise	64.790,00	64.790,00	55.316,88	0,00	9.473,12
Piemonte	117.360,00	117.360,00	69.830,98	0,00	47.529,02
Puglia	160.230,00	160.230,00	95.339,28	0,00	64.890,72
Sardegna	90.110,00	90.110,00		0,00	90.110,00
Sicilia	114.030,00	114.030,00	97.357,37	0,00	16.672,63
Toscana	108.480,00	108.480,00	92.618,86	0,00	15.861,14
Provincia autonoma di Bolzano	70.460,00	70.460,00	60.157,86	0,00	10.302,14
Provincia autonoma di Trento	68.760,00	68.760,00	58.706,44	0,00	10.053,56
Umbria	76.890,00	76.890,00	65.647,71	0,00	11.242,29
Valle d'Aosta	65.290,00	65.290,00		0,00	65.290,00
Veneto	110.460,00	110.460,00	65.725,37	0,00	44.734,63
<b>Totali</b>	<b>1.995.000,00</b>	<b>1.995.000,00</b>	<b>1.242.398,15</b>	<b>0,00</b>	<b>752.601,85</b>

**Contributi da Regioni per Assistenza tecnica relativi al 2019**

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	<u>&gt;o&lt; riscossioni su competenza</u>	<u>da Riscuotere</u>
Abruzzo	70.830,00	70.830,00	70.830,00	0,00	0,00
Basilicata	35.673,12	35.673,12	35.673,12	0,00	0,00
Calabria	83.370,00	83.369,97	83.369,97	-0,03	0,00
Campania	115.120,00	115.120,00	115.120,00	0,00	0,00
Emilia Romagna	49.753,80	49.753,80	49.753,80	0,00	0,00
Friuli Venezia Giulia	3.968,00	3.968,00	3.968,00	0,00	0,00
Lazio	22.031,55	22.031,55	22.031,55	0,00	0,00
Liguria	16.426,87	16.426,87	16.426,87	0,00	0,00
Lombardia	123.620,00	123.620,00	123.620,00	0,00	0,00
Marche	14.795,44	14.795,44	14.795,44	0,00	0,00
Molise	28.815,13	28.815,13	28.815,13	0,00	0,00
Piemonte	21.675,10	21.675,10	21.675,10	0,00	0,00
Puglia	29.562,73	29.562,73	29.562,73	0,00	0,00
Sardegna	90.110,00	90.110,00		0,00	90.110,00
Sicilia	50.653,40	50.653,40	50.653,40	0,00	0,00
Toscana	20.035,06	20.035,06	20.035,06	0,00	0,00
Provincia autonoma di Bolzano	12.661,94	12.661,94	12.661,94	0,00	0,00
Provincia autonoma di Trento	12.853,54	12.853,54	12.699,23	0,00	154,31
Umbria	14.200,74	14.200,74	14.200,74	0,00	0,00
Valle d'Aosta	65.290,00	65.290,00		0,00	65.290,00
Veneto	49.126,71	49.126,71	49.126,71	0,00	0,00
<b>Totali</b>	<b>930.573,13</b>	<b>930.573,10</b>	<b>775.018,79</b>	<b>-0,03</b>	<b>155.554,31</b>

**Contributi da Regioni per Assistenza tecnica relativi al 2018**

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>0< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
Calabria	16.169,52	16.169,52	16.169,52	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>16.169,52</b>	<b>16.169,52</b>	<b>16.169,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Contributi da Regioni relativi al 2013**

	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>0< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
Sicilia	62.167,34	62.167,34		0,00	62.167,34
<b>Totale</b>	<b>62.167,34</b>	<b>62.167,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.167,34</b>

<b>QUOTE PER ASSISTENZA TECNICA</b>					
	<u>Previste</u>	<u>Accertate</u>	<u>Riscosse</u>	>0< riscossioni su competenza	<u>da Riscuotere</u>
<b>ANNO 2020</b>	<b>1.995.000,00</b>	<b>1.995.000,00</b>	<b>1.242.398,15</b>	<b>0,00</b>	<b>752.601,85</b>
<b>ANNI PRECEDENTI</b>	<b>1.008.909,99</b>	<b>1.008.909,96</b>	<b>791.188,31</b>	<b>-0,03</b>	<b>217.721,65</b>
<b>TOTALE ASSISTENZA TECNICA</b>	<b>3.003.909,99</b>	<b>3.003.909,96</b>	<b>2.033.586,46</b>	<b>-0,03</b>	<b>970.323,50</b>

<b>Progetti integrativi anni precedenti:</b>	accertamenti		riscossioni	>0< accertamenti	residui finali
Contributi specifici ob.1	26.673,42				26.673,42
Progetto Integrativo a favore della Regione Molise giovani laureati	29.971,86				29.971,86
Progetto Integrativo a favore della Regione Lazio lavoro	44.400,00				44.400,00
Progetto Integrativo a favore della Regione Lazio Apprendistato	42.560,34				42.560,34
Progetto Integrativo a favore della Regione Calabria	26.242,20				26.242,20
<b>Progetto ADA 2019</b>	108.074,61		92.635,38		15.439,23
<b>Progetto ADA 2018</b>	9.713,36		4.856,68		4.856,68
<b>Progetto ADA 2017</b>	7.509,66				7.509,66
<b>Progetto ADA 2016</b>	2.747,51				2.747,51
<b>Progetto ADA 2015</b>	2.570,79				2.570,79

**Progetto mezzogiorno:**

Progetto Mezzogiorno a favore della Regione Sardegna 2019	16.774,08				16.774,08
Progetto Mezzogiorno a favore della Regione Sardegna 2018	9.770,18		8.843,62		926,56

<b>Totali Progetti specifici</b>	<b>327.008,01</b>		<b>106.335,68</b>	<b>0,00</b>	<b>220.672,33</b>
----------------------------------	-------------------	--	-------------------	-------------	-------------------

<b>Totali Progetti integrativi</b>	<b>717.441,52</b>		<b>365.042,41</b>	<b>0,00</b>	<b>352.399,11</b>
------------------------------------	-------------------	--	-------------------	-------------	-------------------



**ALLEGATO D****Altre entrate**

		previsioni iniziali competenza	previsioni finali competenza	Accertamenti di competenza	Riscossioni su competenza	residui finali su competenza
	R	residui iniziali presunti	residui iniziali accertati	entrate riaccertate su residui	riscossioni su residui	residui finali su residui
	T	massa acquisibile iniziale	massa acquisibile finale	totale entrate accertate	riscossioni totali	residui finali totali
INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI, SU DEPOSITI CAUZIONALI, R.S.COMDOMINIALI	C	1.000,00	1.000,00	313,29	304,77	8,52
DEPOSITI CAUZIONALI, INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI CAUZIONALI, R.S.COMDOMINIALI	R	17.230,55	17.230,55	17.230,55		17.230,55
	T	18.230,55	18.230,55	17.543,84	304,77	17.239,07

RIASSUNTO USCITE PER CATEGORIE

	C	R	T			
	previsioni iniziali competenza	previsioni finali competenza	impegni su competenza	Pagamenti su competenza	economie su competenza	residui finali su competenza
	residui iniziali presunti	residui iniziali accertati	uscite riaccertate su residui	Pagamenti su residui	economie su residui	residui finali su residui
	massa spendibile iniziale	massa spendibile finale	totale uscite impegnate	Pagamenti totali	Totale economie	residui finali totali
<b>1) Gestione sede</b>						
	269.000,00	269.000,00	207.859,29	204.542,55	61.140,71	3.316,74
	3.999,84	3.999,84	3.999,84	1.832,34	0,00	2.167,50
	272.999,84	272.999,84	211.859,13	206.374,89	61.140,71	5.484,24
<b>2) Attrezzature e consumi</b>						
	203.000,00	210.000,00	142.433,75	139.262,33	67.566,25	3.171,42
	15.959,74	15.959,74	15.959,74	15.456,71		503,03
	218.959,74	225.959,74	158.393,49	154.719,04	67.566,25	3.674,45
<b>3) Spese per il personale</b>						
	2.008.000,00	2.004.000,00	1.937.310,98	1.694.066,87	66.689,02	243.244,11
	288.077,09	288.077,09	288.077,09	242.304,93	16.587,35	29.184,81
	2.296.077,09	2.292.077,09	2.225.388,07	1.936.371,80	83.276,37	272.428,92
<b>4) Collaborazioni</b>						
	5.000,00	5.000,00	-	-	5.000,00	-
					0,00	-
	5.000,00	5.000,00	-	-	5.000,00	-
<b>5) Rimborsi spese/missioni</b>						
	28.000,00	13.000,00	2.140,16	2.140,16	10.859,84	-
	729,50	729,50	729,50	729,50	0,00	-
	28.729,50	13.729,50	2.869,66	2.869,66	10.859,84	-
<b>6) Comunicazione</b>						
	27.000,00	7.000,00	3.806,40	3.806,40	3.193,60	-
					0,00	-
	27.000,00	7.000,00	3.806,40	3.806,40	3.193,60	-
<b>7) Prestazioni di terzi</b>						
	44.000,00	56.000,00	49.879,83	36.525,45	6.120,17	13.354,38
	6.232,59	6.232,59	6.232,59	6.232,59	0,00	-
	50.232,59	62.232,59	56.112,42	42.758,04	6.120,17	13.354,38
<b>8) Oneri finanziari e tributari</b>						
	70.000,00	70.000,00	37.045,40	36.798,85	32.954,60	246,55
	8.106,75	8.106,75	8.106,75	171,75	7.935,00	-
	78.106,75	78.106,75	45.152,15	36.970,60	40.889,60	246,55
<b>9) Organi statutari</b>						
	20.000,00	20.000,00	16.892,80	13.772,80	3.107,20	3.120,00
	3.120,00	3.120,00	3.120,00	3.120,00	0,00	-
	23.120,00	23.120,00	20.012,80	16.892,80	3.107,20	3.120,00
<b>Progetti specifici</b>						
	519.560,00	519.560,00	390.433,51	297.676,12	129.126,49	92.757,39
	76.013,29	76.013,29	84.557,86	65.804,30		18.753,56
	595.573,29	595.573,29	474.991,37	363.480,42	129.126,49	111.510,95
<b>Fondo svalutazione crediti</b>						
			42.747,51		-42.747,51	42.747,51
	600.408,78	600.408,78	600.408,78			600.408,78
	600.408,78	600.408,78	643.156,29	-	-42.747,51	643.156,29
<b>Fondo di riserva</b>						
	4.615.956,47	4.852.447,90			4.852.447,90	-
	4.615.956,47	4.852.447,90	-	-	4.852.447,90	-
<b>Partite di giro</b>						
	50.000,00	50.000,00	56.142,26	8.380,38	-6.142,26	47.761,88
	50.000,00	50.000,00	56.142,26	8.380,38	-6.142,26	47.761,88
<b>Totali uscite</b>						
	7.859.516,47	8.076.007,90	2.886.691,89	2.436.971,91	5.232.063,52	449.719,98
	1.002.647,58	1.002.647,58	1.011.192,15	335.652,12	24.522,35	651.017,68
	8.862.164,05	9.078.655,48	3.897.884,04	2.772.624,03	5.256.585,87	1.100.737,66

Uscite	Previste 2020	Impegnate 2020	Pagate 2020	Somme rimaste da pagare
<b>1 – Gestione sede</b>				
Locazione Ufficio int.	232.000,00	184.805,15	182.637,65	2.167,50
Pulizia locali	30.000,00	21.770,70	20.621,46	1.149,24
Manutenzioni e servizi vari	7.000,00	1.283,44	1.283,44	0,00
	<b><u>269.000,00</u></b>	<b><u>207.859,29</u></b>	<b><u>204.542,55</u></b>	<b><u>3.316,74</u></b>
<b>2 – Attrezzature e consumi</b>				
Esercizio fotocopiatrici	12.000,00	10.889,91	10.889,91	0,00
Acquisto mobili, attrezzature	35.000,00	24.885,91	24.885,91	0,00
Telefonia	38.000,00	31.441,58	30.420,42	1.021,16
Energia elettrica-Acqua -rifiuti	21.000,00	11.934,98	10.264,94	1.670,04
Cancelleria e tipografia	6.000,00	1.925,09	1.925,09	0,00
Riscaldamenti	4.000,00	3.233,16	2.812,94	420,22
Postali e telegrafiche	2.000,00	400,50	400,50	0,00
Giornali, libri e riviste	3.000,00	711,50	711,50	0,00
Assistenza tecnica e sito web	82.000,00	52.781,06	52.721,06	60,00
Spese varie e di rappresentanza	7.000,00	4.230,06	4.230,06	0,00
	<b><u>210.000,00</u></b>	<b><u>142.433,75</u></b>	<b><u>139.262,33</u></b>	<b><u>3.171,42</u></b>
<b>3– Spese per il Personale:</b>				
Stipendi, Oneri previdenziali	1.952.000,00	1.816.279,31	1.644.517,22	171.762,09
Adeg.dlgs81/corsi/visite mediche	6.000,00	9.547,45	9.085,76	461,69
Accantonamento TFR		73.231,35	2.223,22	71.008,13
Indennità sostitutiva mensa	46.000,00	38.252,87	38.240,67	12,20
	<b><u>2.004.000,00</u></b>	<b><u>1.937.310,98</u></b>	<b><u>1.694.066,87</u></b>	<b><u>243.244,11</u></b>
<b>4–Collaboratori:</b>				
Prestazioni professionali Collaboratori	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	<b><u>5.000,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>5 – Rimborsi spese/missioni:</b>				
Rimborsi spese/missioni	<b><u>13.000,00</u></b>	<b><u>2.140,16</u></b>	<b><u>2.140,16</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>6 – Comunicazione</b>				
Quaderni Tecnostruttura on line	4.000,00	3.806,40	3.806,40	0,00
Organizzazioni eventi, traduzioni	3.000,00			
	<b><u>7.000,00</u></b>	<b><u>3.806,40</u></b>	<b><u>3.806,40</u></b>	<b><u>0,00</u></b>

Uscite	Previste 2020	Impegnate 2020	Pagate 2020	Somme rimaste da pagare
<b>7 – Prestazioni di terzi:</b>				
Consulente del lavoro	23.000,00	20.031,80	14.746,24	5.285,56
Commercialista	13.000,00	11.926,72	8.945,04	2.981,68
Consulenze legali e varie	20.000,00	17.921,31	12.834,17	5.087,14
	<b><u>56.000,00</u></b>	<b><u>49.879,83</u></b>	<b><u>36.525,45</u></b>	<b><u>13.354,38</u></b>
<b>8 – Oneri finanziari e tributari (Irap, spese bancarie):</b>				
Commissioni e spese banca irap 2020	70.000,00	952,17 36.065,50	705,62 36.065,50	246,55 0,00
sopraavvenienze passive abbuoni /arrotondamenti		27,73	27,73	0,00
	<b><u>70.000,00</u></b>	<b><u>37.045,40</u></b>	<b><u>36.798,85</u></b>	<b><u>246,55</u></b>
<b>9 – Organi Statutari:</b>				
compensi	17.000,00	16.892,80	13.772,80	3.120,00
rimborsi spese	3.000,00			0,00
	<b><u>20.000,00</u></b>	<b><u>16.892,80</u></b>	<b><u>13.772,80</u></b>	<b><u>3.120,00</u></b>
<b>totali complessivi competenza</b>	<b>2.654.000,00</b>	<b>2.397.368,61</b>	<b>2.130.915,41</b>	<b>266.453,20</b>

<b>Progetti integrativi 2020:</b>	impegni	pagamenti	economie su competenza	residui finali
-----------------------------------	---------	-----------	------------------------	----------------

**Progetto mezzogiorno:**

Progetto Mezzogiorno a favore della Regione Basilicata	204.393,73	136.335,45		68.058,28
Progetto Mezzogiorno a favore della Regione Sardegna	70.579,26	55.493,78		15.085,48
<b>Progetto ADA</b>	115.460,52	105.846,89		9.613,63

<b>Totali Progetti specifici</b>	<b>390.433,51</b>	<b>297.676,12</b>	<b>0,00</b>	<b>92.757,39</b>
----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------	------------------

totale costi competenza 2020

gestione ordinaria	2.397.368,61	2.130.915,41		266.453,20
gestione progetti	390.433,51	297.676,12		92.757,39
<b>totali</b>	<b>2.787.802,12</b>	<b>2.428.591,53</b>		<b>359.210,59</b>

## Anni precedenti

Voci delle uscite		uscite riaccertate su residui	Pagamenti su residui	Economie su residui	residui finali su residui
<b>Gestione sede</b>		€ 3.999,84	€ 1.832,34		€ 2.167,50
<b>Attrezzature e consumi</b>		€ 15.959,74	€ 15.456,71		€ 503,03
<b>Oneri per il personale</b>		€ 288.077,09	€ 242.304,93	€ 16.587,35	€ 29.184,81
<b>Spese missioni</b>		€ 729,50	€ 729,50		€ -
<b>Prestazioni terzi</b>		€ 6.232,59	€ 6.232,59		€ -
<b>Oneri finanziari e tributari</b>		€ 8.106,75	€ 171,75	€ 7.935,00	€ -
<b>Organi statutari</b>		€ 3.120,00	€ 3.120,00		€ -
	<b>Totali</b>	<b>€ 326.225,51</b>	<b>€ 269.847,82</b>	<b>€ 24.522,35</b>	<b>€ 31.855,34</b>
<b>Progetti specifici anni precedenti:</b>		uscite riaccertate su residui	Pagamenti su residui		residui finali
Regione Basilicata - Mezzogiorno		€ 47.619,27	€ 47.619,27		€ -
Regione Sardegna - Mezzogiorno		€ 14.589,91	€ 14.589,91		€ -
Progetto ADA		€ 3.595,12	€ 3.595,12		€ -
<b>Regioni c/o Anticipi</b>		€ 18.753,56			€ 18.753,56
	<b>Totali</b>	<b>€ 84.557,86</b>	<b>€ 65.804,30</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 18.753,56</b>

**SITUAZIONE FINANZIARIA**

Cassa e Banca all'1.1.2020	4.031.444,52
Incassi 2020	3.052.392,22
Pagamenti 2020	<u>2.772.624,03</u>
	4.311.212,71

**Disponibilità finanziaria al 31.12.2020**

Istituto Bancario Intesa Sanpaolo	4.310.334,41
Cassa	878,30
	4.311.212,71

Totali incassi al 31.12.2020		3.052.392,22
Totali pagamenti al 31.12.2020		2.772.624,03
<b>Avanzo finanziario anno 2020</b>		<b>279.768,19</b>
		<b>279.768,19</b>

**Analisi del Fondo Trattamento Fine Rapporto al 31.12.20**

Fondo TFR al 31.12.20	950.995,43	
Imposta sostitutiva tfr	0,00	
		950.995,43

Versamenti assicurazione (Zurich Investments Life S.p.A.)		842.671,54
Debito residuo		108.323,89

Tfr 2020 imputato alla gestione ordinaria		73.231,35
Tfr 2020 imputato ai progetti integrativi		8.130,96
Totale tfr anno 2020		81.362,31



**Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2020**

**ATTIVO**

Cassa	878,30
c/c bancario	4.310.334,41
crediti da Regioni per quote associative	535.822,84
crediti da Regioni per quote ass.tec.FSE	970.323,50
Crediti da Regioni per contributi specifici	352.399,11
Crediti x versamento tfr a Zurich Investments Spa	842.671,54
altri crediti x depositi cauzionali e vari	21.146,89
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>7.033.576,59</b>

**PASSIVO**

Fornitori	100.564,10
debiti x irpef	61.683,35
debiti x istituti previdenziali e fondi inte	120.494,59
fondo tfr	950.995,43
debiti x Regioni da restituire e/o in c/o anticipo	63.715,44
Fondo svalutazione crediti	643.156,29
Depositi cauzionali ricevuti	2.800,00
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.943.409,20</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>5.090.167,39</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>7.033.576,59</b>

	C/residui	C/competenza	Totale			
Fondo cassa al 31.12.2019			4.031.444,52	avanzo di amministrazione Esercizio 2019		4.880.447,90
Riscossioni	928.748,13	2.123.644,09	3.052.392,22	Accertamenti c/competenza	3.071.889,06	
			7.083.836,74	Impegni c/competenza	2.886.691,89	
Pagamenti	335.652,12	2.436.971,91	2.772.624,03	Risultato gestione di competenza		185.197,17
<b>Saldo cassa al 31.12.2020</b>			<b>4.311.212,71</b>	Economie su residui passivi anni pregressi	24.522,35	5.065.645,07
Residui attivi da riportare	931.447,37	948.244,97	1.879.692,34	Diseconomie su residui attivi anni pregressi	-0,03	
Residui passivi da riportare	651.017,68	449.719,98	1.100.737,66	Avanzo gestione residui		24.522,32
<b>avanzo di amministrazione 2020</b>			<b>5.090.167,39</b>	<b>avanzo di amministrazione 2020</b>		<b>5.090.167,39</b>

<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2020</b>	<b>5.090.167,39</b>
--	---------------------

<b>Avanzo di amministrazione 2019</b>	<b>4.880.447,90</b>
---------------------------------------	---------------------

<b>Risultato di bilancio 2020</b>	<b>209.719,49</b>
-----------------------------------	-------------------