

I

BILANCIO CONSUNTIVO **PER L'ESERCIZIO 2019**

Il Bilancio Consuntivo 2019

Relazione bilancio consuntivo 2019

Il bilancio consuntivo per l'anno 2019, come accertato anche dal Collegio dei revisori dei conti, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Associazione al 31/12/2019.

Il conto consuntivo è stato impostato 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).

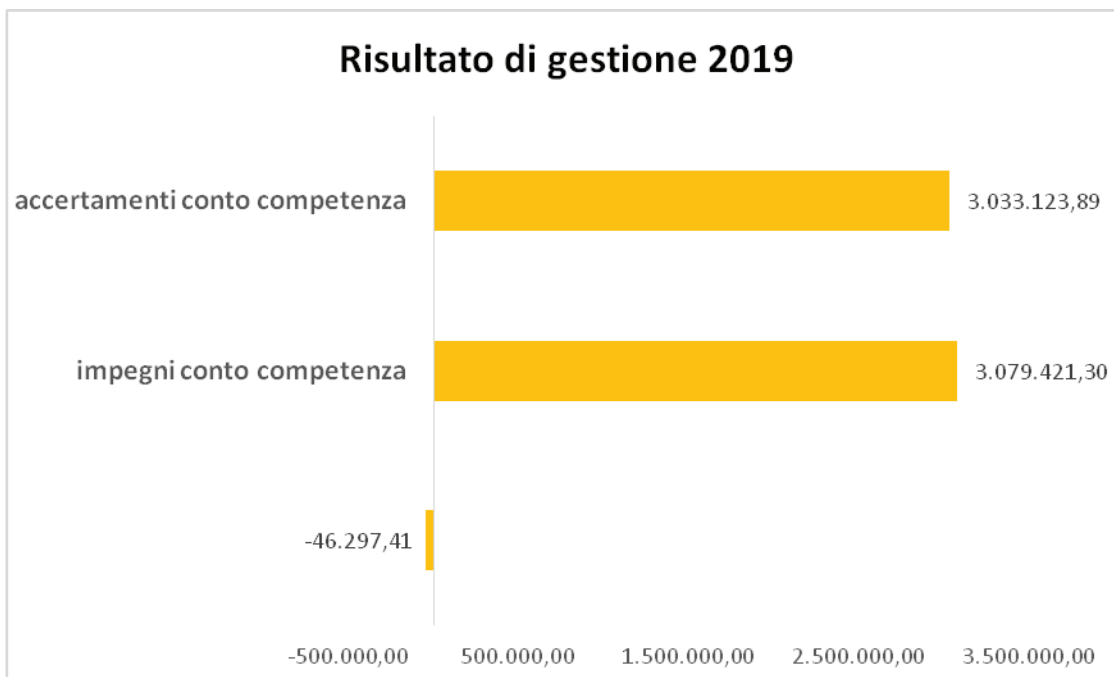
Per facilitare la lettura il consuntivo è accompagnato da allegati che illustrano le singole voci di entrata e di uscita e riporta in una apposita tabella la rappresentazione del conto patrimoniale al 31 dicembre 2019 che illustra le attività e le passività dell'Associazione facendo emergere dalla loro differenza il patrimonio netto sintetizzato nel modo seguente:

ATTIVITA'	PASSIVITA'	PATRIMONIO NETTO
6.717.724,24	1.837.276,34	4.880.447,90

Aggiungendo al risultato esposto nel prospetto dello stato patrimoniale l'importo di € 600.408,78 prudenzialmente accantonato a titolo di svalutazione crediti, il patrimonio netto (e il conseguente avanzo di amministrazione) di Tecnostruttura è pari ad € 5.480.856,68.

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 € 3.033.123,89, mentre i movimenti di competenza della spesa ammontano complessivamente, a € 3.079.421,30, facendo, quindi, registrare un risultato della gestione di - € 46.297,41. Se aggiungiamo a ciò l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2018 (€ 4.802.956,47) e l'importo relativo alla differenza tra le economie sui residui passivi degli anni precedenti e le diseconomie sui residui attivi degli anni precedenti (€ 123.788,84), si giunge così, al termine della gestione 2019, ad un avanzo di amministrazione pari a € 4.880.447,90, con un risultato di bilancio pari a € 77.494,43.



Il risultato di gestione riportato 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 al 1° gennaio 2019 per € 3.599.494,10, riscossioni per € 3.588.010,61 e pagamenti per € 3.156.060,19. La somma di questi elementi dà la consistenza di cassa alla fine dell'esercizio di complessivi € 4.031.444,52, corrispondente alla disponibilità finanziaria alla chiusura dell'esercizio 2019. 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 2019 di € 4.880.447,90.

Infatti:

Fondo di cassa all'01/01/2019		+3.599.494,10
Riscossioni		
a) in c/competenza	1.924.886,16	
b) in c/residui	<u>1.663.124,45</u>	
		+3.588.010,61
Pagamenti		
a) in c/competenza	2.684.820,71	
b) in c/residui	<u>471.239,48</u>	
		- 3.156.060,19
		=====
Fondo di cassa al 31/12/2019		4.031.444,52

Residui attivi		
a) esercizi anni precedenti	743.413,23	
b) esercizio 2019	<u>1.108.237,73</u>	
		+1.851.650,96
Residui passivi		
a) esercizi anni precedenti	608.046,99	
b) esercizio 2018	<u>394.600,59</u>	
		- 1.002.647,58
		=====
Avanzo amministrazione al 31/12/2019		4.880.447,90

Dall'analisi effettuata sul bilancio consuntivo 2019 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 2019**: Calabria (€ 40.000,00), Campania (€ 315.822,84), Sicilia (€ 150.000,00).

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 indispensabili a coprire i costi relativi all'Assistenza tecnica e ai progetti integrativi e che possono essere richiesti alle Regioni solo dopo 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 2019:

Somme da riscuotere per Quote Associate	505.822,84
Somme da riscuotere per Assistenza tecnica al FSE	1.008.909,99
Somme da riscuotere per progetti integrativi	318.463,44
Totale	1.833.196,27

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 e in considerazione dei forti ritardi di alcune Regioni nei versamenti delle quote associative, 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 2018 era pari ad € 712.838,00, considerato l'incasso di alcuni dei suddetti crediti e il protrarsi del ritardo di alcune Amministrazioni regionali al versamento delle quote spettanti all'Associazione è stato ricostituito, al 31 dicembre 2019, per l'importo complessivo di € 600.408,78.

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

Entrate

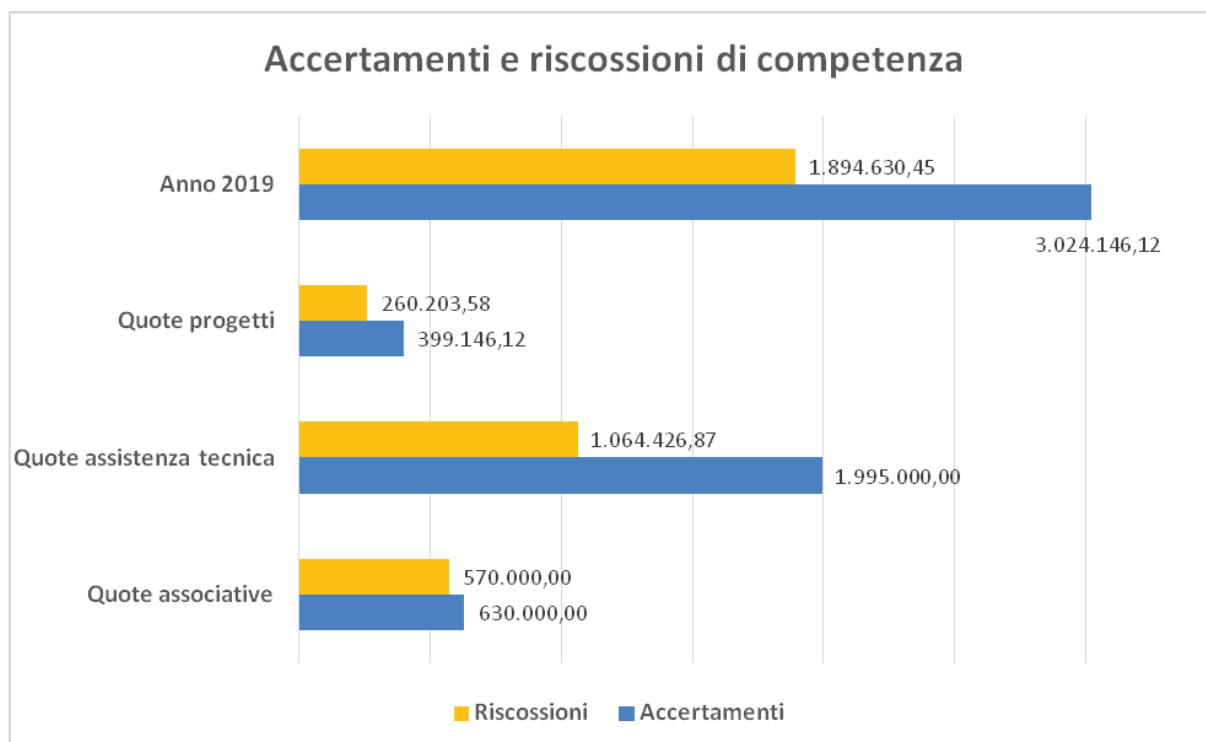
Il totale delle entrate così come specificato nelle tabelle di riferimento sono relative a: **Quote associative** per € 630.000,00; **Contributi Assistenza tecnica FSE** per € 1.995.000,00 e **Progetti integrativi** per € 399.146,12.

Per quanto riguarda gli aspetti finanziari, le Regioni hanno effettuato versamenti per circa l'90.47% del totale delle quote associative relative al 2019, ossia per € 570.000,00. A questa cifra vanno aggiunte le quote che alcune Regioni dovevano versare nel corso degli anni precedenti, ma che in realtà hanno accreditato nel corso del 2019, pari ad € 360.000,00. Sempre nel corso del 2019, Tecnostruttura ha ricevuto versamenti pari ad € 1.064.426,87 per l'attività di assistenza tecnica per il FSE ed ha incassato € 1.096.944,19 per le annualità precedenti. Per quanto riguarda i Progetti Integrativi, i versamenti sono stati pari ad € 282.842,00 per i progetti di competenza 2019 e pari ad € 204.617,56 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 2019** è stato pari a € 3.091.371,06. Se a questa cifra si aggiunge quella dei "contributi specifici" per i progetti integrativi (€ 487.459,56) e delle "altre entrate" (€ 891,27) relativa agli interessi attivi su depositi cauzionali, agli interessi bancari e alle sopravvenienze attive si ottiene il totale delle entrate che ammonta ad € 3.579.721,89.

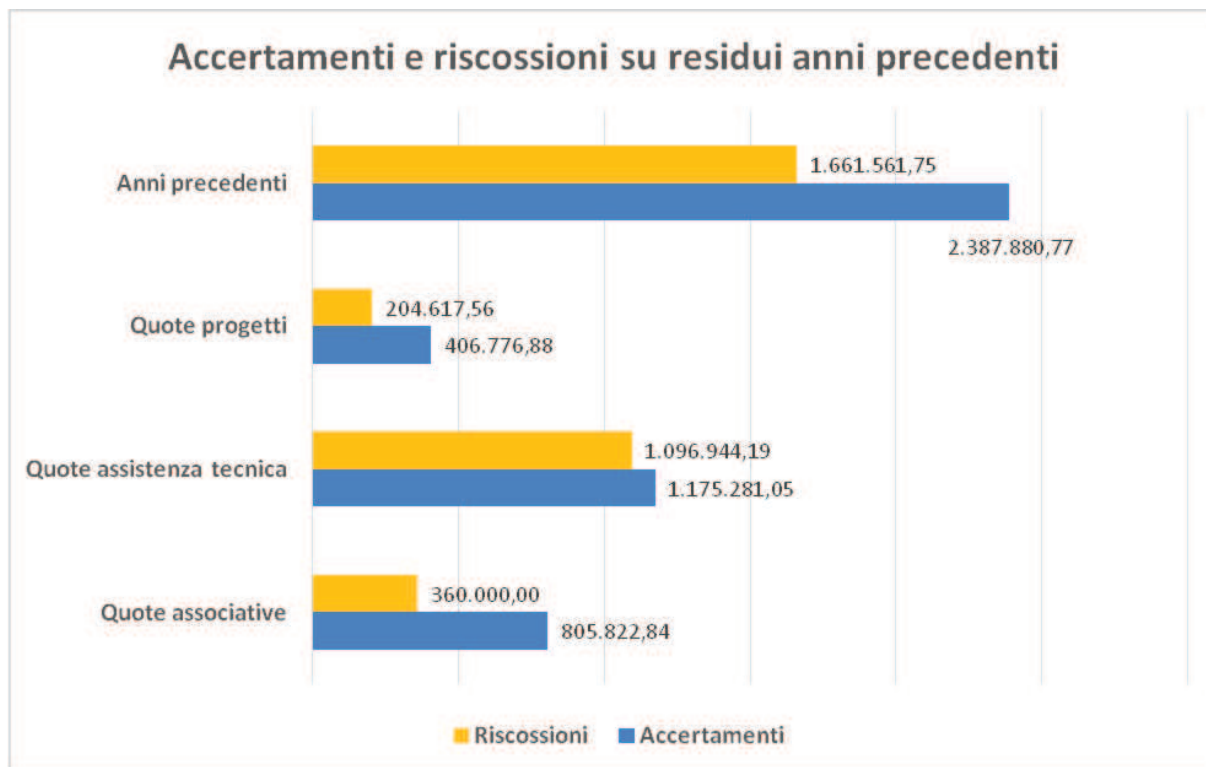
Accertamenti e riscossioni di competenza:

Anno 2019	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	1.064.426,87	53,35
Quote progetti	519.560,00	399.146,12	282.842,00	70,86
	3.144.560,00	3.024.146,12	1.917.268,87	63,40



Accertamenti e riscossioni anni precedenti:

Anni precedenti	Previsioni	Accertamenti	Riscossioni	%
Quote associative	805.822,84	805.822,84	360.000,00	44,67
Quote assistenza tecnica	1.175.287,06	1.175.281,05	1.096.944,19	93,33
Quote progetti	404.743,25	406.776,88	204.617,56	50,30
	2.385.8536,15	2.387.880,77	1.661.561,75	69,58



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 volta al recupero dei crediti vantati da Tecnostruttura e a verificarne insieme al Comitato Esecutivo e l'Assemblea, l'effettiva possibilità. Si sottolinea che il 62% (€ 315.822,84) delle quote associative arretrate (€ 505.822,84) fanno riferimento ad una sola Regione.

In merito al complesso dei residui attivi si evidenzia che gli stessi, ammontanti all'inizio dell'esercizio a € 2.204.510,06, risultano riscossi al 31 dicembre 2019 per € 1.663.124,45 (75,44%), riducendosi così a € 743.413,23, come analiticamente esposto nelle tabelle allegate. Le rimanenze attive, iscritte in bilancio al termine dell'esercizio finanziario 2019, ammontano complessivamente a € 1.851.650,96 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 2019 è pari complessivamente a € 871.856,35, di cui € 826.084,19 versati alla citata assicurazione. Infatti nel corso del 2019 è stato effettuato un versamento di € 200.000,00 ed è intenzione della direzione procedere al versamento di ulteriori quote anche nel 2020 per giungere alla copertura totale del TFR.

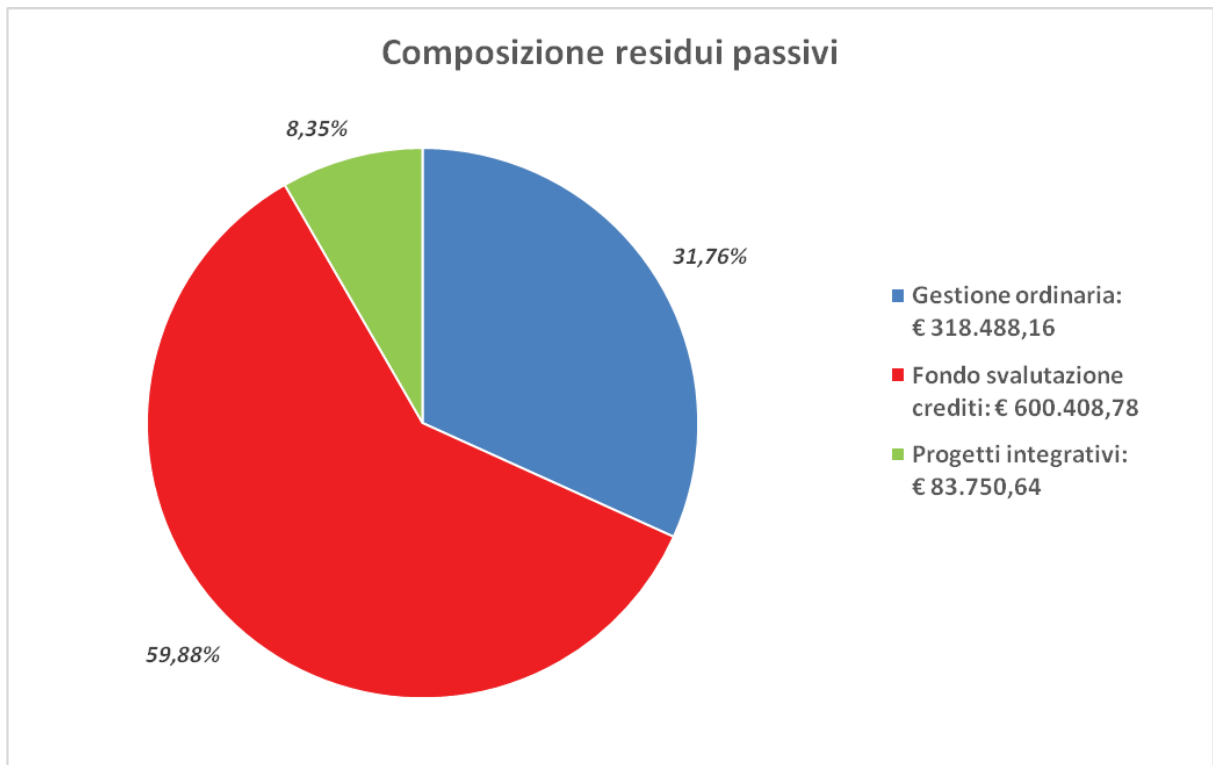
Si riporta, di seguito, la tabella riassuntiva riguardante gli impegni assunti da Tecnostruttura nel corso del 2019 dalla quale risulta che, a conclusione della gestione 2019, gli impegni complessivi sono risultati inferiori per € 97.088,36. Le somme eccedenti il preventivo (pari complessivamente a € 1.842,60) rientrano nel limite di flessibilità accordato dall'Assemblea e sono appostate nel Fondo di riserva.

Uscite 2019	Preventivo 2019	Consuntivo 2019	Differenze
Gestione sede	260.000,00	253.424,14	-6.575,86
Attrezzature e consumi	191.000,00	171.932,39	-19.067,61
Stipendi e oneri	2.088.000,00	2.037.387,66	-50.612,34
Collaborazioni	5.000,00	-----	-5.000,00
Rimborsi spese e missioni	27.000,00	28.254,42	0
Comunicazione	58.000,00	58.588,18	0
Prestazioni di terzi	46.000,00	36.960,47	-9.039,53
Oneri finanziari e tributari	70.000,00	63.856,82	-6.143,18
Organi statutari	20.000,00	19.350,16	-649,84
	2.765.000,00	2.669.754,24	-97.088,36

In merito alle uscite si evidenzia che i residui passivi di Tecnostruttura che all'inizio dell'esercizio 2019 ammontavano a € 1.201.047,69, per effetto di pagamenti avvenuti nella misura di € 471.239,48 al termine dell'esercizio risultano pari a € 608.046,99. Tali residui al netto del fondo svalutazione crediti risultano pari a € 10.208,99.

Le rimanenze passive, iscritte in bilancio a termine dell'esercizio finanziario 2018 (€ 1.002.647,58), ammontano, al netto del fondo svalutazione crediti (€ 600.408,78), a € 402.238,80 e sono relative alla gestione ordinaria (€ 318.488,16) e ai progetti integrativi (€ 83.750,64).

Si riporta di seguito un grafico riferito al totale dei residui passivi (€1.002.647,58) 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 2019 per la sua approvazione.

- BILANCIO CONSUNTIVO 2019

RIASSUNTO ENTRATE PER TITOLI E CATEGORIE

	C	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		4.602.071,40	4.802.956,47			-4.802.956,47	-
1. – Contributi da Regioni							
	C	630.000,00	630.000,00	630.000,00	570.000,00	0,00	60.000,00
	R	805.822,84	805.822,84	805.822,84	360.000,00	0,00	445.822,84
	T	1.435.822,84	1.435.822,84	1.435.822,84	930.000,00	0,00	505.822,84
2. – Contributi Assistenza tecnica							
	C	1.995.000,00	1.995.000,00	1.995.000,00	1.064.426,87	0,00	930.573,13
	R	1.175.287,06	1.175.287,06	1.175.281,05	1.096.944,19	-6,01	78.336,86
	T	3.170.287,06	3.170.287,06	3.170.281,05	2.161.371,06	-6,01	1.008.909,99
3. – Progetti specifici							
	C	519.560,00	519.560,00	399.146,12	282.842,00	-120.413,88	116.304,12
	R	404.743,25	406.887,08	406.776,88	204.617,56	-110,20	202.159,32
	T	924.303,25	926.447,08	805.923,00	487.459,56	-120.524,08	318.463,44
4. – Altre entrate							
	C	1.000,00	1.000,00	1.027,61	891,27	27,61	136,34
	R	17.094,21	17.094,21	17.094,21	-	0,00	17.094,21
	T	18.094,21	18.094,21	18.121,82	891,27	27,61	17.230,55
5.- Partite di giro							
	C	50.000,00	50.000,00	7.950,16	6.726,02	-42.049,84	1.224,14
	R	1.562,70	1.562,70	1.562,70	1.562,70	0,00	
	T	51.562,70	51.562,70	9.512,86	8.288,72	- 42.049,84	1.224,14
Totali entrate	C	7.797.631,40	7.998.516,47	3.033.123,89	1.924.886,16	-4.965.392,58	1.108.237,73
	R	2.404.510,06	2.406.653,89	2.406.537,68	1.663.124,45	-116,21	743.413,23
	T	10.202.141,46	10.405.170,36	5.439.661,57	3.588.010,61	-4.965.508,79	1.851.650,96

ALLEGATO A:**Contributi da Regioni relativi al 2019**

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

Contributi da Regioni relativi al 2018

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni	Da riscuotere
Abruzzo	40.000,00	40.000,00	40.000,00		0,00
Campania	40.000,00	40.000,00	40.000,00		0,00
Sicilia	40.000,00	40.000,00			40.000,00
Totale	120.000,00	120.000,00	80.000,00	0,00	40.000,00

Contributi da Regioni relativi al 2017

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni	Da riscuotere
Abruzzo	40.000,00	40.000,00	40.000,00		0,00
Campania	40.000,00	40.000,00	40.000,00		0,00
Totale	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00

Contributi da Regioni relativi al 2016

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni	Da riscuotere
Abruzzo	40.000,00	40.000,00	40.000,00		0,00
Calabria	40.000,00	40.000,00			40.000,00
Campania	40.000,00	40.000,00	40.000,00		0,00
Totale	120.000,00	120.000,00	80.000,00	0,00	40.000,00

Contributi da Regioni relativi al 2015

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	Da riscuotere
Abruzzo	40.000,00	40.000,00	40.000,00		0,00
Campania	40.000,00	40.000,00	40.000,00		0,00
Totali	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00

Contributi da Regioni relativi al 2014

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	Da riscuotere
Campania	40.000,00	40.000,00	40.000,00		0,00
Totali	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00

Contributi da Regioni relativi al 2013

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	Da riscuotere
Campania	40.000,00	40.000,00			40.000,00
Totali	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00

Contributi da Regioni relativi al 2012

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	Da riscuotere
Campania	40.000,00	40.000,00			40.000,00
Totali	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00

Contributi da Regioni relativi al 2011

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	Da riscuotere
Campania	40.000,00	40.000,00			40.000,00
Totali	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00

Contributi da Regioni relativi al 2010

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	Da riscuotere
Campania	40.000,00	40.000,00			40.000,00
Sicilia	40.000,00	40.000,00			40.000,00
Totali	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00

Contributi da Regioni relativi al 2009

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	Da riscuotere
Campania	40.000,00	40.000,00			40.000,00
Sicilia	40.000,00	40.000,00			40.000,00
Totali	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00

Contributi da Regioni relativi al 2008

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	Da riscuotere
Campania	30.000,00	30.000,00			30.000,00
Totali	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00

Contributi da Regioni relativi al 2007

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	Da riscuotere
Campania	30.000,00	30.000,00			30.000,00
Totali	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00

Contributi da Regioni relativi al 2005

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	Da riscuotere
Campania	25.822,84	25.822,84			25.822,84
Totali	25.822,84	25.822,84	0,00	0,00	25.822,84

RIEPILOGO INCASSI QUOTE ASSOCIATIVE					
	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	da Riscuotere
ANNO 2019	630.000,00	630.000,00	570.000,00	0,00	60.000,00
ANNI PRECEDENTI	805.822,84	805.822,84	360.000,00	0,00	445.822,84
TOTALI QUOTE ASSOCIATIVE	1.435.822,84	1.435.822,84	930.000,00	0,00	505.822,84

ALLEGATO B:**Contributi da Regioni per Assistenza tecnica relativi al 2019**

	Previste	Accertate	Riscosse	>0< riscossioni su competenza	da Riscuotere
Abruzzo	70.830,00	70.830,00		0,00	70.830,00
Basilicata	80.210,00	80.210,00	44.536,88	0,00	35.673,12
Calabria	83.370,00	83.370,00		0,00	83.370,00
Campania	115.120,00	115.120,00		0,00	115.120,00
Emilia Romagna	111.870,00	111.870,00	62.116,20	0,00	49.753,80
Friuli Venezia Giulia	79.370,00	79.370,00	75.402,00	0,00	3.968,00
Lazio	119.290,00	119.290,00	97.258,45	0,00	22.031,55
Liguria	84.350,00	84.350,00	67.923,13	0,00	16.426,87
Lombardia	123.620,00	123.620,00		0,00	123.620,00
Marche	80.110,00	80.110,00	65.314,56	0,00	14.795,44
Molise	64.790,00	64.790,00	35.974,87	0,00	28.815,13
Piemonte	117.360,00	117.360,00	95.684,90	0,00	21.675,10
Puglia	160.230,00	160.230,00	130.667,27	0,00	29.562,73
Sardegna	90.110,00	90.110,00		0,00	90.110,00
Sicilia	114.030,00	114.030,00	63.376,60	0,00	50.653,40
Toscana	108.480,00	108.480,00	88.444,94	0,00	20.035,06
Provincia autonoma di Bolzano	70.460,00	70.460,00	57.798,06	0,00	12.661,94
Provincia autonoma di Trento	68.760,00	68.760,00	55.906,46	0,00	12.853,54
Umbria	76.890,00	76.890,00	62.689,26	0,00	14.200,74
Valle d'Aosta	65.290,00	65.290,00		0,00	65.290,00
Veneto	110.460,00	110.460,00	61.333,29	0,00	49.126,71
Totali	1.995.000,00	1.995.000,00	1.064.426,87	0,00	930.573,13

Contributi da Regioni per Assistenza tecnica relativi al 2018

	Previste	Accertate	Riscosse	>0< riscossioni su competenza	da Riscuotere
Abruzzo	70.830,00	70.830,00	70.830,00	0,00	0,00
Basilicata	35.219,86	35.219,86	35.219,86	0,00	0,00
Calabria	16.169,52	16.169,52		0,00	16.169,52
Campania	115.120,00	115.119,99	115.119,99	-0,01	0,00
Emilia Romagna	49.121,62	49.121,62	49.121,62	0,00	0,00
Friuli Venezia Giulia	3.968,00	3.968,00	3.968,00	0,00	0,00
Lazio	119.290,00	119.290,00	119.290,00	0,00	0,00
Liguria	15.950,21	15.950,21	15.950,21	0,00	0,00
Lombardia	54.280,99	54.280,99	54.280,99	0,00	0,00
Marche	15.994,02	15.994,02	15.994,02	0,00	0,00
Molise	64.790,00	64.790,00	64.790,00	0,00	0,00
Piemonte	23.431,01	23.431,01	23.431,01	0,00	0,00
Puglia	31.990,03	31.990,03	31.990,03	0,00	0,00
Sardegna	39.566,90	39.560,90	39.560,90	-6,00	0,00
Sicilia	50.070,07	50.070,07	50.070,07	0,00	0,00
Toscana	21.658,11	21.658,11	21.658,11	0,00	0,00
Provincia autonoma di Bolzano	13.716,14	13.716,14	13.716,14	0,00	0,00
Provincia autonoma di Trento	30.192,21	30.192,21	30.192,21	0,00	0,00
Umbria	15.351,14	15.351,14	15.351,14	0,00	0,00
Valle d'Aosta	65.290,00	65.290,00	65.290,00	0,00	0,00
Veneto	110.460,00	110.460,00	110.460,00	0,00	0,00
Totali	962.459,83	962.453,82	946.284,30	-6,01	16.169,52

Contributi da Regioni per Assistenza tecnica relativi al 2017

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	da Riscuotere
Lazio	85.869,89	85.869,89	85.869,89	0,00	0,00
Molise	64.790,00	64.790,00	64.790,00	0,00	0,00
Totali	150.659,89	150.659,89	150.659,89	0,00	0,00

Contributi da Regioni relativi al 2013

	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	Da riscuotere
Sicilia	62.167,34	62.167,34		0,00	62.167,34
Totali	62.167,34	62.167,34	0,00	0,00	62.167,34

QUOTE PER ASSISTENZA TECNICA					
	Previste	Accertate	Riscosse	>o< riscossioni su competenza	da Riscuotere
ANNO 2019	1.995.000,00	1.995.000,00	1.064.426,87	0,00	930.573,13
ANNI PRECEDENTI	1.175.287,06	1.175.281,05	1.096.944,19	-6,01	78.336,86
TOTALE ASSISTENZA TECNICA	3.170.287,06	3.170.281,05	2.161.371,06	-6,01	1.008.909,99

ALLEGATO C

Progetti integrativi 2019:	accertamenti	anticipi	riscossioni	>0< accertamenti	residui finali	Da restituire
-----------------------------------	--------------	----------	-------------	---------------------	-------------------	---------------

Progetto mezzogiorno:

Progetto Mezzogiorno a favore della Regione Basilicata	219.984,43		228.529,00			8.544,57
Progetto Mezzogiorno a favore della Regione Sardegna	71.087,08		54.313,00		16.774,08	

Progetto ADA	108.074,61				108.074,61	
---------------------	------------	--	--	--	------------	--

Totali Progetti specifici	399.146,12	0,00	282.842,00	0,00	124.848,69	8544,57
----------------------------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------	-------------------	----------------

Progetti integrativi anni precedenti:	accertamenti		riscossioni	>0< accertamenti	residui finali	Da restituire
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	117.560,34		75.000,00		42.560,34	
Progetto Integrativo a favore della Regione Calabria	26.242,20				26.242,20	
Progetto ADA 2018	102.105,99		92.290,43	102,20	9.713,36	
Progetto ADA 2017	11.264,49		3.754,83		7.509,66	
Progetto ADA 2016	10.303,17		7.555,66		2.747,51	
Progetto ADA 2015	3.995,76		1.424,97		2.570,79	

Progetto mezzogiorno:

Progetto Mezzogiorno a favore della Regione Basilicata 2018	16.622,67		16.620,67	2,00	0,00	
Progetto Mezzogiorno a favore della Regione Sardegna 2018	9.770,18				9.770,18	
Progetto Mezzogiorno a favore della Regione Sardegna	7.977,00		7.971,00	6,00	0,00	

Totali Progetti specifici	406.887,08		204.617,56	110,20	202.159,32	0,00
----------------------------------	-------------------	--	-------------------	---------------	-------------------	-------------

Totali Progetti integrativi	814.577,77		487.459,56	110,20	327.008,01	8.544,57
------------------------------------	-------------------	--	-------------------	---------------	-------------------	-----------------

ALLEGATO D**Altre entrate**

	C	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	1.027,61	891,27	136,34
DEPOSITI CAUZIONALI, INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI CAUZIONALI, R.S.COMDOMINIALI	R	17.094,21	17.094,21	17.094,21		17.094,21
	T	18.094,21	18.094,21	18.121,82	891,27	17.230,55

RIASSUNTO USCITE PER CATEGORIE

	C	previsioni iniziali competenza	previsioni finali competenza	impegni su competenza	Pagamenti su competenza	economie su competenza	residui finali su competenza
	R	residui iniziali presunti	residui iniziali accertati	uscite riaccertate su residui	Pagamenti su residui	economie su residui	residui finali su residui
	T	massa spendibile iniziale	massa spendibile finale	totale uscite impegnate	Pagamenti totali	Totale economie	residui finali totali
1) Gestione sede							
	C	260.000,00	260.000,00	253.424,14	249.424,30	6.575,86	3.999,84
	R	1.817,80	1.817,80	1.817,80	1.817,80	0,00	0,00
	T	261.817,80	261.817,80	255.241,94	251.242,10	6.575,86	3.999,84
2) Attrezzature e consumi							
	C	191.000,00	191.000,00	171.932,39	155.972,65	19.067,61	15.959,74
	R	28.890,91	28.890,91	28.890,91	28.890,91		0,00
	T	219.890,91	219.890,91	200.823,30	184.863,56	19.067,61	15.959,74
3) Spese per il personale							
	C	2.088.000,00	2.088.000,00	2.037.387,66	1.757.047,92	50.612,34	280.339,74
	R	365.092,63	365.092,63	365.092,63	356.187,58	8.905,05	0,00
	T	2.453.092,63	2.453.092,63	2.402.480,29	2.113.235,50	59.517,39	280.339,74
4) Collaborazioni							
	C	5.000,00	5.000,00	-	-	5.000,00	-
	R					0,00	-
	T	5.000,00	5.000,00	-	-	5.000,00	-
5) Rimborsi spese/missioni							
	C	27.000,00	28.254,42	28.254,42	27.524,92	0,00	729,50
	R	757,35	757,35	757,35	757,35	0,00	-
	T	27.757,35	29.011,77	29.011,77	28.282,27	-	729,50
6) Comunicazione							
	C	48.000,00	58.588,18	58.588,18	58.588,18	0,00	-
	R					0,00	-
	T	48.000,00	58.588,18	58.588,18	58.588,18	-	-
7) Prestazioni di terzi							
	C	46.000,00	46.000,00	36.960,47	30.727,88	9.039,53	6.232,59
	R	6.786,06	6.786,06	6.786,06	6.786,06	0,00	-
	T	52.786,06	52.786,06	43.746,53	37.513,94	9.039,53	6.232,59
8) Oneri finanziari e tributari							
	C	70.000,00	70.000,00	63.856,82	55.750,07	6.143,18	8.106,75
	R	9.251,75	9.251,75	9.251,75	9.251,75	0,00	-
	T	79.251,75	79.251,75	73.108,57	65.001,82	6.143,18	8.106,75
9) Organi statutari							
	C	20.000,00	20.000,00	19.350,16	16.230,16	649,84	3.120,00
	R	3.990,00	3.990,00	3.990,00	3.990,00	0,00	-
	T	23.990,00	23.990,00	23.340,16	20.220,16	649,84	3.120,00
Progetti specifici							
	C	519.560,00	519.560,00	399.146,12	325.604,47	120.413,88	73.541,65
	R	71.623,19	71.623,19	73.767,02	63.558,03		10.208,99
	T	591.183,19	591.183,19	472.913,14	389.162,50	120.413,88	83.750,64
Fondo svalutazione crediti							
	C			2.570,78		-2.570,78	2.570,78
	R	712.838,00	712.838,00	712.838,00		115.000,00	597.838,00
	T	712.838,00	712.838,00	715.408,78	-	112.429,22	600.408,78
Fondo di riserva							
	C	3.760.233,40	3.949.275,87			3.949.275,87	-
	R						
	T	3.760.233,40	3.949.275,87	-	-	3.949.275,87	-
Partite di giro							
	C	50.000,00	50.000,00	7.950,16	7.950,16	42.049,84	-
	R						
	T	50.000,00	50.000,00	7.950,16	7.950,16	42.049,84	-
Totali uscite							
	C	7.084.793,40	7.285.678,47	3.079.421,30	2.684.820,71	4.208.827,95	394.600,59
	R	1.201.047,69	1.201.047,69	1.203.191,52	471.239,48	123.905,05	608.046,99
	T	8.285.841,09	8.486.726,16	4.282.612,82	3.156.060,19	4.332.733,00	1.002.647,58

Uscite	Previste 2019	Impegnate 2019	Pagate 2019	Somme rimaste da pagare
1 – Gestione sede				
Locazione Ufficio int.	228.000,00	229.076,38	226.908,88	2.167,50
Pulizia locali	25.000,00	22.508,00	20.675,66	1.832,34
Manutenzioni e servizi vari	7.000,00	1.839,76	1.839,76	0,00
	<u>260.000,00</u>	<u>253.424,14</u>	<u>249.424,30</u>	<u>3.999,84</u>
2 – Attrezzature e consumi				
Esercizio fotocopiatrici	12.000,00	11.058,67	11.058,67	0,00
Acquisto mobili, attrezzature	35.000,00	22.250,87	16.209,04	6.041,83
Telefonia	50.000,00	53.381,66	45.892,36	7.489,30
Energia elettrica-Acqua -rifiuti	22.000,00	19.095,94	17.351,52	1.744,42
Cancelleria e tipografia	7.000,00	4.676,01	4.676,01	0,00
Riscaldamenti	4.000,00	2.418,74	2.004,75	413,99
Postali e telegrafiche	3.000,00	2.216,57	2.216,57	0,00
Giornali, libri e riviste	3.000,00	2.405,30	2.218,30	187,00
Assistenza tecnica	22.000,00	22.194,88	22.194,88	0,00
Sito web - internet	28.000,00	26.243,36	26.243,36	0,00
Spese varie e di rappresentanza	5.000,00	5.990,39	5.907,19	83,20
	<u>191.000,00</u>	<u>171.932,39</u>	<u>155.972,65</u>	<u>15.959,74</u>
3– Spese per il Personale:				
Stipendi, Oneri previdenziali	2.035.000,00	1.914.521,64	1.672.222,81	242.298,83
Adeg.dlgs81/corsi/visite mediche	8.000,00	6.322,70	6.322,70	0,00
Accantonamento TFR		74.476,11	36.441,30	38.034,81
Indennità sostitutiva mensa	45.000,00	42.067,21	42.061,11	6,10
	<u>2.088.000,00</u>	<u>2.037.387,66</u>	<u>1.757.047,92</u>	<u>280.339,74</u>
4–Collaboratori:				
Prestazioni professionali Collaboratori	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	<u>5.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
5 – Rimborsi spese/missioni:				
Rimborsi spese/missioni	<u>27.000,00</u>	<u>28.254,42</u>	<u>27.524,92</u>	<u>729,50</u>
6 – Comunicazione				
Quaderni Tecnostruttura on line	4.000,00	3.806,40	3.806,40	
Organizzazioni eventi, traduzioni	54.000,00	54.781,78	54.781,78	
	<u>58.000,00</u>	<u>58.588,18</u>	<u>58.588,18</u>	<u>0,00</u>

Uscite	Previste 2019	Impegnate 2019	Pagate 2019	Somme rimaste da pagare
7 – Prestazioni di terzi:				
Consulente del lavoro	23.000,00	20.171,35	16.920,44	3.250,91
Commercialista	13.000,00	11.926,72	8.945,04	2.981,68
Consulenze legali e varie	10.000,00	4.862,40	4.862,40	0,00
	<u>46.000,00</u>	<u>36.960,47</u>	<u>30.727,88</u>	<u>6.232,59</u>
8 – Oneri finanziari e tributari (Irap, spese bancarie):				
Commissioni e spese banca irap 2019	70.000,00	676,99 63.014,37	505,24 55.079,37	171,75 7.935,00
sopravvenienze passive abbuoni /arrotondamenti		165,46	165,46	0,00 0,00
	<u>70.000,00</u>	<u>63.856,82</u>	<u>55.750,07</u>	<u>8.106,75</u>
9 – Organi Statutari:				
compensi	17.000,00	16.892,80	13.772,80	3.120,00
rimborsi spese	3.000,00	2.457,36	2.457,36	0,00
	<u>20.000,00</u>	<u>19.350,16</u>	<u>16.230,16</u>	<u>3.120,00</u>
totali complessivi competenza	2.765.000,00	2.669.754,24	2.351.266,08	318.488,16

Progetti integrativi 2019:	impegni	pagamenti	economie su competenza	residui finali
-----------------------------------	----------------	------------------	-------------------------------	-----------------------

Progetto mezzogiorno:

Progetto Mezzogiorno a favore della Regione Basilicata	219.984,43	171.316,45		48.667,98
Progetto Mezzogiorno a favore della Regione Sardegna	71.087,08	55.448,46		15.638,62
Progetto ADA	108.074,61	98.839,56		9.235,05

Totali Progetti specifici	399.146,12	325.604,47	0,00	73.541,65
----------------------------------	-------------------	-------------------	-------------	------------------

totale costi competenza 2019

gestione ordinaria	2.669.754,24	2.351.266,08		318.488,16
gestione progetti	399.146,12	325.604,47		73.541,65
totali	3.068.900,36	2.676.870,55		392.029,81

Anni precedenti

Voci delle uscite		uscite riaccertate su residui	Pagamenti su residui	Economie su residui	residui finali su residui
Gestione sede		€ 1.817,80	€ 1.817,80		€ -
Attrezzature e consumi		€ 28.890,91	€ 28.890,91		€ -
Oneri per il personale		€ 365.092,63	€ 356.187,58	€ 8.905,05	€ -
Spese missioni		€ 757,35	€ 757,35		€ -
Prestazioni terzi		€ 6.786,06	€ 6.786,06		€ -
Oneri finanziari e tributari		€ 9.251,75	€ 9.251,75		€ -
Organi statutari		€ 3.990,00	€ 3.990,00		€ -
	Totali	€ 416.586,50	€ 407.681,45	€ 8.905,05	€ -
Progetti specifici anni precedenti:		uscite riaccertate su residui	Pagamenti su residui		residui finali
Regione Basilicata - Mezzogiorno		€ 58.641,36	€ 58.641,36		€ -
Regione Sardegna - Mezzogiorno		€ 155,30	€ 155,30		€ -
Progetto ADA		€ 2.617,54	€ 2.617,54		€ -
Regioni c/o Anticipi		€ 12.352,82	€ 2.143,83		€ 10.208,99
	Totali	€ 73.767,02	€ 63.558,03	€ -	€ 10.208,99

Analisi del Fondo Trattamento Fine Rapporto al 31.12.19

Fondo TFR al 31.12.19	871.856,35	
Imposta sostitutiva tfr	0,00	
		871.856,35

Versamenti assicurazione (Zurich Investments Life S.p.A.)		826.084,19
Debito residuo		45.772,16

Tfr 2019 imputato alla gestione ordinaria		74.476,11
Tfr 2019 imputato ai progetti integrativi		7.737,35
Totale tfr anno 2019		82.213,46

SITUAZIONE FINANZIARIA

Cassa e Banca all'1.1.2019	3.599.494,10
Incassi 2019	3.588.010,61
Pagamenti 2019	3.156.060,19
	4.031.444,52

Disponibilità finanziaria al 31.12.2019

Istituto Bancario Intesa Sanpaolo	4.030.701,52
Cassa	743,00
	4.031.444,52

Totali incassi al 31.12.2019		3.588.010,61
Totali pagamenti al 31.12.2019		3.156.060,19
Avanzo finanziario anno 2019		431.950,42
		431.950,42

Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2019

ATTIVO

Cassa	743,00
c/c bancario	4.030.701,52
crediti da Regioni per quote associative	505.822,84
crediti da Regioni per quote ass.tec.FSE	1.008.909,99
Crediti da Regioni per contributi specifici	327.008,01
Crediti x versamento tfr a Zurich Investments Spa	826.084,19
altri crediti x depositi cauzionali e vari	18.454,69
TOTALE ATTIVO	6.717.724,24

PASSIVO

Fornitori	86.316,36
debiti x irpef	97.402,30
debiti x istituti previdenziali e fondi inte	154.603,99
fondo tfr	871.856,35
debiti x Regioni da restituire	18.753,56
Fondo svalutazione crediti	600.408,78
debiti per IRAP	7.935,00
TOTALE PASSIVO	1.837.276,34
Patrimonio netto	4.880.447,90
TOTALE A PAREGGIO	6.717.724,24

	C/residui	C/competenza	Totale			
				avanzo di amministrazione Esercizio 2018		4.802.956,47
Fondo cassa al 31.12.2018			3.599.494,10	Accertamenti c/competenza	3.033.123,89	
Riscossioni	1.663.124,45	1.924.886,16	3.588.010,61	Impegni c/competenza	3.079.421,30	
			7.187.504,71	Risultato gestione di competenza		-46.297,41
Pagamenti	471.239,48	2.684.820,71	3.156.060,19	Economie su residui passivi anni pregressi	123.905,05	4.756.659,06
Saldo cassa al 31.12.2019			4.031.444,52	Diseconomie su residui attivi anni pregressi	-116,21	
Residui attivi da riportare	743.413,23	1.108.237,73	1.851.650,96	Avanzo gestione residui		123.788,84
Residui passivi da riportare	608.046,99	394.600,59	1.002.647,58			
avanzo di amministrazione 2019			4.880.447,90	avanzo di amministrazione 2019		4.880.447,90

avanzo di amministrazione 2018		4.802.956,47
Risultato di bilancio 2019		77.491,43