

RENDICONTAZIONE FINANZIARIA AL 31.12.2019

Approvato in sede di Assemblea ordinaria in data 30/07/2020

ENTRATA		RENDICONTAZIONE FINANZIARIA PER CASSA	ORIGINALE	REVISIONE	31.12.2019
Codice	descrizione		Importo €	Importo €	Importo €
A		APPORTI FINANZIARI ESTERNI	-	-	1.212.212,91
		APPORTI FINANZIARI ESTERNI	-	-	1.212.212,91
B		TRASFERIMENTI INPS (RISORSE 0.30)	582.824,56	567.824,56	584.984,95
B1		DISPONIBILITÀ LIQUIDE DELLE ANNUALITÀ PRECEDENTI A QUELLA DI RIFERIMENTO DEL RENDICONTO 31.12.2018)	412.824,56	412.824,56	412.736,68
B2		DISPONIBILITÀ LIQUIDE DELL'ANNO DI RIFERIMENTO DEL RENDICONTO	170.000,00	155.000,00	172.248,27
		entrate previste INPS			
B3		PORTABILITÀ DEGLI ACCREDITAMENTI INPS (RISORSE 0.30) IMPIEGATI	-	-	
C		SALDO POSITIVO / NEGATIVO TRA PROVENTI ED ONERI FINANZIARI EX L.388/00			2,42
C1		PROVENTI FINANZIARI SULLE RISORSE EX L. 388/00			2,42
C2		ONERI FINANZIARI SULLE RISORSE EX L.388/00	-	-	
D		IMPORTI RECUPERATI SULLE RISORSE EX L. 388/00			
D1		IMPORTI RECUPERATI SULLE RISORSE EX L. 388/00			
D2		INTERESSI ATTIVI SULLE RISORSE EX L. 388/00			
E		REINTEGRO DELLE SPESE NON RICONOSCIUTE			
E1		REINTEGRO DELLE SPESE NON RICONOSCIUTE			
		TOTALE ENTRATE	582.824,56	567.824,56	1.797.200,28

	USCITA		ORIGINALE	REVISIONE	31.12.2019
	Codice	descrizione	Importo €	Importo €	Importo €
AG	ATTIVITA' DI GESTIONE		21.750,00	25.300,00	16.671,44
AG1		PERSONALE DIPENDENTE			
	AG1.1	RETRIBUZIONE PERSONALE DIPENDENTE	-	-	
	AG1.2	ONERI PERSONALE DIPENDENTE	-	-	
	AG1.3	VIAGGI E TRASFERTE PERSONALE DIPENDENTE	-	-	
	AG1.4	RETRIBUZIONE DEL PERSONALE DIPENDENTE DELLE ARTICOLAZIONI TERRITORIALI DEL FONDO	-	-	
	AG1.5	ONERI DEL PERSONALE DIPENDENTE DELLE ARTICOLAZIONI TERRITORIALI DEL FONDO (eventuali)	-	-	
	AG1.6	VIAGGI E TRASFERTE DEL PERSONALE DELLE ARTICOLAZIONI TERRITORIALI DEL FONDO (eventuali)	-	-	
AG1.2		PERSONALE ESTERNO	2.000,00	2.000,00	3.877,38
	AG1.2.1	COLLABORAZIONI	1.500,00	1.500,00	
	AG1.2.2	ONERI DEI COLLABORATORI	500,00	500,00	70,98
	AG1.2.3	VIAGGI E TRASFERTE DEI COLLABORATORI	-	-	
	AG1.2.4	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	-	-	3.806,40
AG1.3		ORGANI STATUTARI	13.500,00	14.050,00	7.462,49
	AG1.3.1	COMPENSI ORGANI STATUTARI	-	-	
	AG1.3.2	ONERI SU COMPENSI ORGANI STATUTARI	-	-	
	AG1.3.3	VIAGGI E TRASFERTE ORGANI STATUTARI	4.000,00	4.550,00	7.321,29
	AG1.3.4	COMPENSO PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE / REVISORI DEI CONTI	-	-	
	AG1.3.5	COMPENSO COMPONENTI DEL COLLEGIO SINDACALE / REVISORI DEI CONTI	7.000,00	7.000,00	
	AG1.3.6	ONERI COMPONENTI DEL COLLEGIO SINDACALE / REVISORI DEI CONTI	500,00	500,00	
	AG1.3.7	VIAGGI E TRASFERTE DEI COMPONENTI DEL COLLEGIO SINDACALE / REVISORI DEI CONTI	2.000,00	2.000,00	141,20

AG2	ACQUISTO DI LAVORI E/O BENI E SERVIZI	4.500,00	4.500,00	1.008,46
AG2.1	ESECUZIONE DI LAVORI	-	-	
AG2.1.1	SPESE TECNICHE DI PROGETTAZIONE LAVORI	-	-	
AG2.1.2	ESECUZIONE DEI LAVORI	-	-	
AG2.1.3	SPESE DI COLLAUDO	-	-	
AG2.2	ACQUISTO DI BENI	-	-	34,90
AG2.2.1	MOBILI E ARREDI	-	-	
AG2.2.2	LIBRI, RIVISTE, VOLUMI	-	-	
AG2.2.3	APPARECCHIATURE ELETTRONICHE	-	-	34,90
AG2.4.	SOFTWARE	-	-	
AG2.3	ACQUISTO DI SERVIZI	4.500,00	4.500,00	973,56
AG2.3.1	NOLEGGIO / LEASING	1.000,00	1.000,00	
AG2.3.2	SERVIZI DI CONTABILITA' E REVISIONE LEGALE DEI CONTI	3.500,00	3.500,00	973,56
AG2.3.3	CONSULENZE	-	-	
AG3	SPESE GENERALI	1.750,00	4.750,00	4.323,11
AG3.1	SPESE DI FUNZIONAMENTO DEL FONDO	1.750,00	4.750,00	3.936,11
AG3.1.1	LOCAZIONE SEDE/SEDI DEL FONDO	-	2.500,00	1.525,00
AG3.1.2	UTENZE E SERVIZI	1.550,00	1.550,00	
AG3.1.3	MATERIALI DI CONSUMO	200,00	200,00	1.581,51
AG3.1.4	SPESE DI VITTO PER RAPPRESENTANZA	-	500,00	829,60
AG3.2	SPESE ASSICURATIVE DEL FONDO	-	-	-
AG3.2.1	ASSICURAZIONI PER LA RESPONSABILITA' CIVILE DELLA SEDE DEL FONDO	-	-	
AG3.2.2	SASSICURAZIONI PER RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA DEL FONDO	-	-	
AG4	IMPOSTE E TASSE	-	-	387,00
AG4.1	IMPOSTE	-	-	387,00
AG4.2	TASSE	-	-	

AP	ATTIVITA' PROPEDEUTICHE I	32.000,00	29.000,00	19.907,58
AP1	PERSONALE	8.000,00	7.000,00	3.657,05
AP1.1	PERSONALE DELLE SEDI NAZIONALI E DELLE SEDI TERRITORIALI (eventuali)	-	-	
AP1.1.1	RETRIBUZIONE PERSONALE DIPENDENTE	-	-	
AP1.1.2	ONERI PERSONALE DIPENDENTE	-	-	
AP1.1.3	VIAGGI E TRASFERTE PERSONALE DIPENDENTE	-	-	
AP1.1.4	RETRIBUZIONE DEL PERSONALE DIPENDENTE DELLE ARTICOLAZIONI TERRITORIALI DEL FONDO (eventuali)	-	-	
AP1.1.5	ONERI DEL PERSONALE DIPENDENTE DELLE ARTICOLAZIONI TERRITORIALI DEL FONDO (eventuali)	-	-	
AP1.1.6	VIAGGI E TRASFERTE DEL PERSONALE DELLE ARTICOLAZIONI TERRITORIALI DEL FONDO (eventuali)	-	-	
AP1.2	PERSONALE ESTERNO	8.000,00	7.000,00	3.657,05
AP1.2.1	COLLABORATORI	4.500,00	3.500,00	2.928,00
AP1.2.2	ONERI DEI COLLABORATORI	1.000,00	1.000,00	729,05
AP1.2.3	VIAGGI E TRASFERTE DEI COLLABORATORI	2.500,00	2.500,00	
AP1.2.4	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	-	-	
AP1.3	EVENTUALE QUOTA ECCEDENTE DEL COMPENSO DEL PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE / DEI REVISORI DEI CONTI	10.000,00	10.000,00	10.932,57
AP1.3.1	COMPENSO DEL PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE / DEI REVISORI DEI CONTI	7.500,00	7.500,00	9.546,45
AP1.3.2	ONERI SUL COMPENSO DEL PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE / DEI REVISORI DEI CONTI	2.500,00	2.500,00	1.386,12
AP2	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	14.000,00	12.000,00	5.317,96
AP2.1	ACQUISTO DI BENI	2.000,00	1.000,00	
AP2.1.1	MOBILI E ARREDI	-	-	
AP2.1.2	LIBRI, RIVISTE, VOLUMI	-	-	
AP2.1.3	APPARECCHIATURE ELETTRONICHE	1.000,00	-	
AP2.1.4	SOTWARE	1.000,00	1.000,00	

AP2.2	ACQUISTO DI SERVIZI	12.000,00	11.000,00	5.317,96
AP2.2.1	FORMAZIONE DEI FONDI	-	-	
AP2.2.2	PUBBLICITA'	2.000,00	1.000,00	
AP2.2.3	CONVEGNI, SEMINARI, WORKSHOP	2.000,00	1.000,00	437,96
AP2.2.4	SERVIZI PER L'ANALISI DELLA DOMANDA E DEI FABBISOGNI	3.000,00	1.000,00	
AP2.2.5	PROGETTAZIONE, IMPLEMENTAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL SITO WEB	3.000,00	3.000,00	
AP2.2.6	PROGETTAZIONE, IMPLEMENTAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL SISTEMA INFORMATICO DI VALUTAZIONE, CONTROLLO E MONITORAGGIO	2.000,00	5.000,00	4.880,00
AP2.2.7	SERVIZI DI VALUTAZIONE, SELEZIONE, CONTROLLO E MONITORAGGIO DEI PROGETTI FORMATIVI	-	-	
AP2.2.8	SERVIZI E STRUMENTI DI ASSISTENZA TECNICA	-	-	
AP2.2.9	CONSULENZE	-	-	

AF	ATTIVITA' FINALIZZATE ALLA REALIZZAZIONE DEI PIANI FORMATIVI	100.000,00	82.000,00	70.266,40
AF1.2.3	ATTIVITA' FINALIZZATE ALLA REALIZZAZIONE DEI PIANI FORMATIVI	100.000,00	82.000,00	70.266,40
	ATTIVITA' FORMATIVE AZIENDALI	-	-	
	ATTIVITA' FORMATIVE TERRITORIALI	-	-	
	ATTIVITA' FORMATIVE SETTORIALI	-	-	
	ATTIVITA' FORMATIVE INDIVIDUALI	100.000,00	82.000,00	70.266,40
	COMPONENTI NEGATIVI DI REDDITO	153.750,00	136.300,00	106.845,42
	RISULTATO DELLA GESTIONE (liquidita' al 31.12.2019)	429.074,56	431.524,56	1.690.354,86
	INCIDENZA DELLE SPESE DI GESTIONE SU ENTRATE NETTE	€	€	
	Entrate nette previste	170.000,00	155.000,00	172.248,27
	Spese di Gestione previste	21.500,00	25.300,00	16.671,44
	Incidenza percentuale anno 2019... %	12,65	16,32	9,68
	RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE	429.074,56	431.524,56	1.690.354,86

SCHEDA PER RICONCILIAZIONE RENDICONTO FINANZIARIO CON BILANCIO DI ESERCIZIO			
	€	€	€
CONTO ECONOMICO	ORIGINALE	REVISIONE	31.12.2019
ENTRATE NETTE DA INPS	170.000,00	155.000,00	172.248,27
SPESE DI GESTIONE	21.750,00	25.300,00	16.669,02
SPESE PROPEDEUTICHE	32.000,00	29.000,00	19.907,58
SPESE PER ATTIVITA' FORMATIVE	100.000,00	82.000,00	70.266,40
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRIMA DELL'ACCANTONAMENTO DEL SUPERO	16.250,00	18.700,00	65.405,27
SUPERO 8%	8.150,00	12.900,00	2.891,58
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DOPO ACCANTONAMENTO DEL SUPERO	8.100,00	5.800,00	62.513,69

STATO PATRIMONIALE	Bilancio	Rettifica	Rendiconto F.
ATTIVO	1.691.783,16	106.152,32	1.797.200,28
a) credito per imposte	- 693,00	-	-
b) componenti negativi di reddito	106.845,42	-	-
c) arrotondamenti	- 0,10	-	-
RENDICONTO DELLA GESTIONE	Bilancio	Rendiconto F.	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			1.690.354,86
DEBITO VERSO INPS PER ACCREDITAMENTO NON DI COMPETENZA DEL FONDO (stornato a Gennaio 2020)			- 1.212.212,91
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE REALE ALLA DATA DEL 31.12.2019			478.141,95
STORNO SALDO DIPONIBILITA' INIZIO ESERCIZIO			- 412.736,68
ACCANTONAMENTO AL FONDO ONERI E RISCHI FUTURO PER SUPERO 8%			- 2.891,58
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			62.513,69
TOTALE RICAVI DELLA GESTIONE		172.250,69	
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE		- 106.845,42	
AVANZO DELLA GESTIONE PRIMA DELL'ACCANTONAMENTO DEL SUPERO		65.405,27	
GESTIONE STRAORDINARIA (accantonamento fondo rischi)		- 2.891,58	
AVANZO DELLA GESTIONE		62.513,69	
CONTI D'ORDINE PER EVIDENZIAMENTO AL 31.12.2019		€	€
AZIENDE CONTO CREDITORE PER PIANI FORMATIVI APPROVATI ED AMMESSI A FINANZIAMENTO MA NON ANCORA INIZIATI (impatto finanziario su 2020)		127.380,00	127.180,00