



**RELAZIONE FINANZIARIA AL
RENDICONTO CONSUNTIVO
per il periodo 1 gennaio 2020 31 luglio 2020**

Il bilancio oggetto della presente relazione non riguarda il periodo di un anno solare (come i precedenti che riguardavano il periodo da 1.1. a 31.12), ma riguarda il periodo semestrale dall' 1.1.20 al 31.7.20, per allinearsi a quanto disposto dal nuovo statuto che a regime prevede la durata dell'anno finanziario dal 1 agosto al 31 luglio dell'anno successivo; quindi i prossimi bilanci rispetteranno tale periodo temporale.

Questo bilancio deve pertanto essere considerato come un collegamento fra il vecchio sistema e quello nuovo.

Ciò premesso, esso avrà delle caratteristiche particolari in quanto non comprenderà il periodo delle iscrizioni e quindi comprenderà quasi esclusivamente le uscite che vengono normalmente fatte nel primo semestre di ogni anno.

Entrate:

Le entrate complessive, registrate nel periodo 1.1.20 -31.07.20, ammontano a **Eur 3.708,03** e si suddividono nel modo seguente:.

1) ISCRIZIONI

Nel periodo preso in considerazione sono state registrate nr. 7 iscrizioni per un incasso di Eur 350 più i supplementi ammontanti a Eur 150, per un importo complessivo di **Eur 500**.

Sono queste quote residue in quanto le iscrizioni avvengono di norma nel secondo semestre dell'anno precedente.

2) CONTRIBUTI

I contributi ricevuti ammontano a **Eur 3.173,09** così suddivisi:

Periodo	2020
1 - Cassa Rurale FVG	500,00
2 - 5 per mille anno 2018 x anno 2017	2.673,09

1. La Cassa Rurale FVG, che di norma contribuiva con 300 euro alla stampa del libro verde della presentazione dei corsi, in questa occasione ci ha erogato per cassa

l'importo di **Eur 500**, in quanto che al momento la stampa del libretto verde non è ancora prevista.

2. Dal riparto della quota IRPEF del cinque per mille abbiamo ottenuto l'importo di **Eur 2.673,09**; questa quota è relativa all'anno d'imposta 2017, dichiarazione anno 2018 ed è in linea con l'importo erogato negli ultimi anni. Si rinnova un doveroso ringraziamento a quanti hanno scelto il nostro sodalizio per l'opzione cinque per mille; auspichiamo un sempre maggior ricorso a questa forma di finanziamento da parte degli associati, anche per sopperire alla mancata erogazione di altri contributi. Invitiamo quindi tutti gli associati ad utilizzare e far utilizzare questa forma di finanziamento per noi molto importante, indicando il nostro codice fiscale 91015770315 sulle prossime dichiarazioni fiscali.

3) ENTRATE PER VISITE CULTURALI

Abbiamo registrato in questa voce l'importo di **Eur 30,00** relativo a rimborsi assicurativi da parte di non soci per la partecipazione alle escursioni organizzate dall'Unitre. Non ci sono altre entrate della specie essendo stato modificato il sistema delle visite culturali, che ora vengono affidate direttamente alle agenzie turistiche incaricate, senza nessun riscontro contabile per l'Unitre.

4) ALTRE ENTRATE

L'importo è di **Eur 4,94** quali competenze di chiusura sul c/c 2019 riconosciutoci dalla banca di riferimento (Intesa San Paolo Ag. Cormons).

Uscite:

Le uscite complessive, sempre registrate nel periodo 1.1.20-31.07.20, ammontano a **Eur 36.280,89** e si possono riassumere nel modo seguente:

1. FITTI, CONVENZIONI

L'importo ammonta ad **Eur 2.250,00** ed è relativo al pagamento del canone d'affitto per il primo semestre 2020 come da convenzione con il Comune di Cormons per l'uso dei locali ex scuola Nievo, in virtù della Convenzione triennale attualmente in vigore. Non ci sono altri fitti (ad esempio per palestre o salata civica) in quanto abbiamo sospeso l'attività che prevedeva l'utilizzo di tali siti a causa del corona virus.

2. SPESE DI PULIZIA E MANUTENZIONI

La somma a **Eur 1.966,00** riguarda la spesa corrente per le pulizie dei locali di via Gorizia e delle palestre di Brazzano e del polo scolastico di Cormons. Le pulizie sono affidate alla ditta Co.Se.Ma. Di Cormons; sono inoltre compresi in questa voce il contributo per pulizie e riscaldamento riconosciute alla Pro Loco Castrum Carmonis per l'utilizzo della sala c/o la ex Vittorino da Feltre, l'acquisto di materiale di consumo per le pulizie e le spese per la manutenzione dell'impianto di allarme.

3. ATTREZZATURE E MATERIALI DIDATTICI

L'importo ammonta a **Eur 585,63**; l'esborso maggiore riguarda l'acquisto di Set radiomicrofono con 4 archetti per Eur 394,08; sono inoltre comprese in questa voce altre

spese minori riguardanti il buon funzionamento dei corsi, seguendo anche i suggerimenti che ci vengono dati dai vari docenti.

4. ATTREZZATURE E MATERIALI PER UFFICIO E DIVERSI

L'importo è di **Eur 320,87**. In questa voce sono riportate tutte le spese riguardanti il corretto funzionamento di tutta la struttura centrale.

5. ASSICURAZIONI

La voce ammonta a **Eur 13.342,92** e riguarda i premi pagati sulle varie polizze stipulate con UnipolSai che vengono costantemente verificate e, se il caso, adeguate. I premi pagati sono relativi alle polizze scadenti il 31.12.19 e ai relativi adeguamenti.

6. STAMPATI,CANCELLERIA, ECC.

Questa voce ammonta a **Eur 2.962,36** e riguarda principalmente la stampa del libro "Gorizia Cronache della Principesca Contea (Eur 2.912,00) più altre spese minori riguardanti materiali di consumo.

7. SPESE TELEFONICHE E LINEA DATI

Questa voce ammonta ad **Eur 1.795,00** e riguarda sia la telefonia mobile sia la telefonia fissa oltre che la linea dati.

8. SPESE VARIE, BANCA, BOLLI, POSTALI, TASSA PUBBLICITA'

Questa voce ammonta a **Eur 383,30** e riguarda le spese bancarie sostenute con la banca di riferimento che è l'Intesa San Paolo Cassa di Risparmio Ag. di Cormons oltre che da valori bollati per le comunicazioni ad autorità ed enti vari.

9. SPESE DI RAPPRESENTANZA

Questa voce ammonta ad **Eur 37,20**. L'importo è modesto in quanto i corsi e la relativa attività sono stati sospesi a causa del virus.

10. SPESE FUNZIONAMENTO CORSI E RIMBORSO SPESE AGLI ORGANI ISTITUZIONALI

L'importo ammonta a **Eur 8.048,80** Questa voce riguarda principalmente il rimborso spese viaggio agli insegnanti Eur 7.475,10. Inoltre in questa voce sono compresi i vari omaggi agli assistenti ai corsi (che però in questo periodo sono 0) e i rimborsi spese viaggio agli organi istituzionali, finalizzate al buon funzionamento dei corsi. Precisiamo che il rimborso spese viaggio agli organi istituzionali riguarda spese effettivamente sostenute e documentate, perché all'interno della nostra associazione tutti operano in modo volontario. Il rimborso chilometrico è stato mantenuto a Eur 0,30 al KM , quindi inferiore a quello ufficiale stabilito dall'ACI.

11. PROMOZIONI DIDATTICHE E PUBBLICITA', LOTTERIE

Questa voce non ha avuto alcuna movimentazione sempre a causa della sospensione dell'attività per il corona virus.

12. QUOTE ASSOCIATIVE UNITRE TORINO

Ammontano a **Eur 1.748,80** e riguardano le quote annuali dell'a.a.2019/2020 versate all'Associazione Nazionale delle Università della Terza Età di Torino (nr.1093 quote a Eur 1,60 cad.)

13. VISITE DI ISTRUZIONE

Non ci sono movimentazione per questa voce per il motivo già esposto al punto 3 delle entrate.

14. DONAZIONI

La voce è stata movimentata per **Eur 540,00** ed ha riguardato la donazione a favore della Protezione Civile per l'emergenza corona virus. L'importo erogato riguarda il netto ricavo della lotteria di Natale 2019.

15. AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE DOCENTI.

In questa voce di **Eur 2.300,01** sono registrati gli acquisti di beni per l'aggiornamento dei docenti volontari al fine di rendere i loro corsi sempre più efficaci e aggiornati.

SITUAZIONE FINANZIARIA

Al 31/07/2020 la situazione finanziaria presenta un attivo di **Eur 55.690,36** così composta:

•	Contanti in cassa	:	Eur	364,36
•	Residuo carta prepagata:		Eur	251,27
•	Saldo conto corrente	:	<u>Eur</u>	<u>55.074,73</u>
Totale al 31/07/20			Eur	<u>55.690,36</u>

La differenza di - Eur 32.572,86 fra la situazione finanziaria al 31.7.20 suesposta e la a situazione finanziaria al 31.12.19 pari a Eur 88.263,22 rappresenta esattamente il risultato del rendiconto attuale.

Ricordiamo che questa situazione finanziaria non è paragonabile agli esercizi precedenti in quanto relativa ad un periodo transitorio (come meglio definito nelle premesse); in tale periodo non erano previste le iscrizioni per cui non sono state registrate tali entrate, che nel 2019 erano pari a Eur 59.331,48.

Ciò premesso, riteniamo buona la nostra situazione finanziaria, anche alla luce della crisi dovuta al corona virus che ci ha portato delle cose estremamente negative, ma d'altra parte ci ha portato una diminuzione delle spese generali per sospensione dell'attività.

Chiaramente dovremmo prestare molta attenzione negli anni futuri quando di fronte a prevedibili cali delle iscrizioni dovremmo limitare anche le spese generali.

Facciamo inoltre presente che le disponibilità di cui sopra sono in buona parte impegnate per le spese dell'attività istituzionale dell'anno accademico 2020 2021 come risulta dal bilancio preventivo che è stato redatto.

INVENTARIO DEI BENI E ALTRE POSIZIONI ATTIVE O PASSIVE

In allegato alla presente relazione riportiamo il dettaglio dei nuovi cespiti per **Eur 479,49** riguardanti periodo 1.1.20 - 31.07.20 curato dal gruppo di lavoro addetti all'inventario, che ringraziamo per l'utile lavoro svolto.

A tutti i cespiti è stato attribuito un numero e applicato il relativo contrassegno.

Abbiamo usato i seguenti criteri di valutazione:

Al valore dei cespiti rilevati a fine 2019 **Eur 34.036,04** abbiamo prudenzialmente applicato una ulteriore quota di svalutazione del 25% pari a **Eur 8.509,01**; abbiamo aggiunto il valore dei nuovi cespiti pari a **Eur 479,49** ottenendo così il nuovo valore dei cespiti di maggior rilevanza e

considerati più duraturi nel tempo che ammonta quindi a complessivi **Eur 26.006,52**. Residuano ancora crediti per Euro 5.204,63 in relazione a contributi da incassare dalla Regione FVG (tale posta era già presente al 31/12/2019):

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2019

• Attivo (come da situazione finanziaria suesposta):	Eur 55.690,36
• Valore dei beni materiali :	Eur 26.006,52
• Crediti	Eur 5.204,63
• Debiti (fatture riguardanti beni e servizi pervenute E non ancora regolate)	Eur 0

Totale stato patrimoniale : Eur 86.901,51

Il credito di Eur 5.204,63 riguarda il saldo del 30% del contributo regionale per l'A.A. 2019/2020 non ancora erogato.

Rendiamo in fine noto che il rendiconto al 31.7.2020 sarà pubblicato sul Sito dell'Unitre www.unitre-cormons.it, insieme alla presente relazione finanziaria, al bilancio di previsione, al dettaglio dei contributi pubblici ricevuti e alla relazione dei revisori dei conti.

Il dettaglio completo del rendiconto è a disposizione degli eventuali interessati aventi diritto presso la nostra segreteria.

Cormons, 29 settembre 2020

Il Tesoriere:

Franco Ottorino

ALLEGATO

NUOVI CESPITI DAL 01.01.2020 AL 31.07.2020

Ord.	Qt.	Voce	Codice	Fattura	Data	Valore ,
1	5	DVD Video	SD 1355/1359	Ord. 3962746	21/01/2020	Eu. 46,52
2	1	DVD Video	SD 1360	Ord. 8560321	21/01/2020	Eu. 8,89
3	2	Supporti girevoli	ARR 1353/54	Ord. 6650702	21/01/2020	Eu. 30,00
4	1	Ricevitore Wireless + 4 radio microfoni+ cuffie	APP 1348/52	Fatt. 44/B2B	17/01/2020	Eu. 394,08
Totale						Eu. 479,49