



UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE

BILANCIO CONSUNTIVO 2020

- Nota integrativa Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2020

- Bilancio direttiva CEE al 31/12/2020

- Bilanci d'esercizio chiusi al 31/12/2020 delle gestioni per conto terzi:
 - Regione Friuli Venezia Giulia
 - M.A.E.CI cap. 4545
 - M.A.E.CI cap. 4544
 - M.A.E.CI cap. 4547 Legge 72

UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020

Forma e contenuto del bilancio

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 è stato predisposto con riferimento alla vigente normativa civilistica, introdotta dal D.Lgs 6/2003 e dal D.Lgs 310/2004. Alcune voci specifiche sono state riepilogate in conti determinati per motivi di stesura del piano dei conti. Al fine di attenersi a principio di chiarezza i dettagli delle voci principali sono comunque riportati nella presente nota integrativa. A tal proposito gli schemi di bilancio riportano ancora l'inserimento dei conti d'ordine al fine di consentire una lettura immediata degli impegni dell'UPT.

Il presente bilancio è stato predisposto dall'organo amministrativo in carica dal 10/07/2020.

Il documento di bilancio comprende:

- lo Stato Patrimoniale, con schema sostanzialmente conforme allo schema previsto dagli articoli 2424-2424 bis;
- il Conto Economico, con schema sostanzialmente conforme allo schema di cui agli articoli 2425-2425 bis;
- la Nota Integrativa, con schema sostanzialmente conforme al dettato dell'art. 2427 del codice civile che costituisce, per effetto dell'art. 2423 c.c., parte integrante del bilancio d'esercizio.

La presente **nota integrativa**, in particolare, è costituita da:

Parte A – Criteri di valutazione e di redazione del bilancio;

Parte B – Informazioni sullo Stato Patrimoniale;

Parte C – Informazioni sul Conto Economico;

Parte D – Allegati.

Relativamente alla lettura del fascicolo di bilancio si segnala quanto segue :

- i dati di bilancio sono espressi in unità di euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 2423 comma 5 c.c.;
- nell'ambito della nota integrativa la trasformazione dei dati contabili (espressi in centesimi di €) in dati di bilancio (espressi in unità di €) è stata effettuata adottando la tecnica dell'arrotondamento;
- il bilancio è stato redatto in forma semplificata in quanto ricorrono i presupposti per la sua presentazione in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 bis;
- nel corso dell'esercizio 2019 si è proceduto alla chiusura della partita IVA poiché non si rilevavano in prospettiva fattispecie relative ad operazioni di carattere commerciale. Tale partita IVA era stata aperta nel 2014. Il presente bilancio evidenzia un conto CREDITI GESTIONE UPT/IVA, voce relativa al recupero di crediti verso diversi debitori.

Parte A

Criteria di valutazione e di redazione del Bilancio

I criteri adottati in sede di formazione del bilancio sono conformi ai principi contabili vigenti in Italia. I più significativi criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2020, invariati rispetto al 2019, sono qui di seguito richiamati.

Immobilizzazioni materiali

Ai beni, senza valore, censiti nel libro inventari è stato attribuito convenzionalmente il valore netto uguale a zero euro anche in considerazione della loro vetustà.

Il valore delle immobilizzazioni trova rettifica del proprio importo nei corrispondenti fondi d'ammortamento.

La valutazione di merito sulla durata presunta d'utilizzo dei beni acquistati ha portato alla definizione dei periodi di ammortamento.

Le aliquote applicate nel rispetto dei criteri adottati sono state le seguenti:

➤ mobili, arredi e attrezzature	15%
➤ macchine d'ufficio	12%
➤ macchine d'uff. elettroniche e attrezz. in donazione	20%
➤ immobili civili	3%
➤ programmi software	20%

Per i beni oggetto di specifico contributo di terzi, si provvede alla loro iscrizione a patrimonio al costo di acquisto con contestuale rilevazione separata del relativo contributo. Il contributo rimane soggetto a risconto il cui "pro rata temporis" è mutuato dal piano di ammortamento del bene stesso.

Per i beni ricevuti in donazione, si procede alla loro iscrizione al presumibile valore di acquisizione, con contestuale rilevazione di posta economica straordinaria. I beni sono oggetto di ordinario ammortamento.

Crediti

I crediti sono valutati secondo il loro valore di presumibile realizzo determinato tenendo conto della situazione di solvibilità dei debitori.

Fa eccezione il credito INA dove l'ammontare rappresenta il valore medio del credito maturato. Tale somma è vincolata al pagamento dei TFR maturati dai singoli dipendenti.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Ratei e risconti

I criteri utilizzati per la determinazione dei ratei e risconti fanno riferimento al concetto di attribuzione all'esercizio di competenza dei costi e dei ricavi comuni a più esercizi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il trattamento di fine rapporto è stanziato a fronte della passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed al regolamento aziendale. Tale passività è calcolata secondo i criteri stabiliti dalle Leggi e dal C.C.N.L. vigenti.

Costi

Criterio di classificazione è quello per natura tipico della gestione ordinaria dell'Ente.

Proventi

Le diverse nature delle entrate dell'Ente assumono diversi criteri di imputazione al fine del rispetto della competenza economica e qui di seguito sintetizzati.

Contributi per frequentazione corsi

I contributi per la frequentazione dei corsi nonché le quote associative sono imputati nella voce "ricavi e vendite delle prestazioni" poiché rappresentano l'attività caratteristica dell'Università Popolare di Trieste. Vengono imputati a bilancio utilizzando il metodo del "pro rata temporis" rilevando così la quota di competenza in base alla durata dei corsi ed alla loro scansione temporale.

Corrispettivi da convenzioni

I corrispettivi di cui al "capitolo 4544 – Legge 73/2001" vengono iscritti per i loro relativi ammontari al momento dell'avallo da parte del ministero competente degli atti e contratti redatti per singolo progetto finanziato. La quota di corrispettivo di spettanza dell'ente viene prevista dalla normativa vigente.

I ricavi di cui alle altre misure contributive ("capitolo 4545 – L.960/1982" e "L.R. 16/2014 R.A.FVG") sono considerati alla stregua di contributi in conto esercizio e come tali contabilizzati nell'esercizio in cui vi è la certezza della loro assegnazione.

Tali corrispettivi sono destinati ad integrare ricavi o a ridurre costi della gestione caratteristica.

Si acquisisce il diritto all'erogazione del corrispettivo a seguito di contratto/convenzione ovvero a seguito di delibera o decreto di liquidazione.

Gli introiti previsti a favore dell'ente derivanti dalla "Legge 72/2001 – esuli" per il 2019 sono contabilizzati come corrispettivi in tale esercizio poiché il diritto all'assegnazione di tale importo è avvenuta nel 2020.

Sopravvenienze attive e passive

Accolgono valori/importi divenuti noti nell'anno 2020, ma di competenza di esercizi precedenti.

Interessi attivi e passivi

Gli interessi attivi e passivi sono iscritti nel rispetto del principio della competenza temporale, secondo il metodo "pro rata temporis".

Parte B

Informazioni sullo Stato Patrimoniale

ATTIVITA'

B) Immobilizzazioni

II. Immobilizzazioni materiali nette

saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	variazioni
501.665,00	536.155,00	34.490,00

FABBRICATI

Valori lordi

saldo al 31/12/2019	Incrementi	saldo al 31/12/2020
591.238,00	38.868,00	630.106,00

Fondi ammortamento

saldo al 31/12/2019	ammortamenti	saldo al 31/12/2020
89.841,00	5.718,00	95.559,00

Valori netti

saldo al 31/12/2019	Incrementi	saldo al 31/12/2020
501.397,00	33.150,00	534.547,00

	Immobilizzazioni	F. ammortamento	Valore al 31/12/2020
Fabbricati al 31/12/2020	630.106,00	95.559,00	534.547,00

L'importo pari a € 591.238,00.- risulta così stratificato per anno di sostenimento:

➤ 1980	acquisto	€	37.701,35.-
➤ 1989	ristrutturazione	€	21.523,95.-
➤ 1995	ristrutturazione	€	3.060,63.-
➤ 2002	rivalutazione	€	401.791,67.-
➤ 2005	adeguamento impianto elettrico	€	4.820,40.-
➤ 2007	adeguamento impianto elettrico	€	5.556,00.-
➤ 2010	ristrutturazione	€	62.858,47.-

➤ 2010	lavori all'impianto elettrico	€	5.400,00.-
➤ 2017	fine immobilizzazioni in sospeso	€	48.526,00.-

Tale posta trova valore rettificativo nel relativo fondo di ammortamento.

Nell'anno 2002, a seguito di delibera del C.D. n. 530 del 4 luglio 2002 e sulla scorta di perizia tecnica l'ente ha proceduto all'adeguamento del valore del bene da euro 62.285,93 ad euro 464.077,60. L'incremento di euro 401.791,67 ha trovato pari allocazione in apposita riserva del netto patrimoniale. Si ritiene che tale valore dell'immobile possa ancora oggi essere rappresentativo del reale valore di mercato.

Ai fini di una maggiore informazione in merito alla determinazione della quota di ammortamento, si segnala che la rivalutazione anno 2002 (€ 401.791,67) non è presa a base per il calcolo dell'ammortamento.

ARREDI, ATTREZZATURA E MACCHINE UFFICIO, PROGRAMMI SOFTWARE

VALORI LORDI	Immobilizzazioni	F. ammortamento	Valore al 31/12/2020
Macchine d'uff. elettr.	94.112,00	92.504,00	1.608,00
Mobili e arredi	46.891,00	46.891,00	0
Attrezzature	38.244,00	38.244,00	0
Programmi software	3.087,00	3.087,00	0
Immobiliz. in sospeso	0	0	0
Totale	182.334,00	180.726,00	1.608,00

Immobilizzazioni materiali: fabbricati e arredi, attrezzature, macchine d'ufficio, programmi software

	immobilizzazioni lorde al 31/12/2020	fondi di ammortamento	immobilizzazioni materiali al 31/12/2020
Immobili civili	630.106,00	95.559,00	534.547,00
Macchine d'uff. elettr.	94.112,00	92.504,00	1.608,00
Mobili e arredi	46.891,00	46.891,00	0
Attrezzature	38.244,00	38.244,00	0
Immobiliz. in sospeso	0	0	0
Programmi software	3.087,00	3.087,00	0
Totali	812.440,00	276.285,00	536.155,00

C) Attivo circolante

II. Crediti

Saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	Variazioni
443.303,00	418.227,00	25.076,00

Il saldo è così suddiviso in base alle scadenze

Descrizione	entro 12 mesi	oltre 12 mesi	Totale
crediti soci per rate corsi	15.654,00	0	15.654,00
crediti per convenzioni	0	0	0
crediti per anticipi	12.076,00		12.076,00
crediti diversi	510,00		510,00
crediti I.N.A. – polizza TFR		311.468,00	311.468,00
crediti contrib.INPS - contenzioso		66.731,00	66.731,00
depositi cauzionali		396,00	396,00
crediti per acc. IRAP/IRES	3.511,00		3.511,00
crediti gestione UPT/IVA	7.881,00		7.881,00
crediti INPS	0	0	0
Totale	39.632,00	378.595,00	418.227,00

III. Disponibilità liquide

saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	Variazioni
421.950,00	446.359,00	24.409,00

descrizione	saldo al 31/12/2019	Saldo 31/12/2020
Cassa	2.242,00	783,00
Depositi bancari	419.708,00	445.414,00
PayPal	0	162,00
Totale	421.950,00	446.359,00

D) Ratei e risconti

saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	Variazioni
12.778,00	4.386,00	8.392,00

Descrizione	Importo
Risconti attivi (1)	3.667,00
Costi anticipati (2)	719,00
Totale	4.386,00

1) Risconti attivi	Importo
Storno quote assicurazioni	3.667,00
2) Costi anticipati	
Assicurazione Allianz	719,00
Totale (arrotondato)	4.386,00

PASSIVITA'

A) Patrimonio netto

saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	Variazioni
94.228,00	764.554,00	670.326,00

descrizione	31/12/2019	31/12/2020
Patrimonio netto	117.965,00	117.965,00
Ris. indis. art. 4 Statuto	12.911,00	12.911,00
Avanzi portati a nuovo	0	0
Perd. eserc. prec.	0	0
Altre riserve	0	3,00
Perdite portate a nuovo	-671.721,00	-438.441,00
Avanzi eserc. corr.	233.281,00	670.324,00
Perd.eserc.corrente	0	0
Riserva di rival. immob.	401.792,00	401.792,00
Arrotondamenti	0	0
Totale	94.228,00	764.554,00

B) Fondi per rischi e oneri

	saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	Variazioni
Fondi per rischi	62.417,00	62.417,00	0

Tale voce accoglie ragionevolmente il rischio relativo ad eventuali difformità, come segnalate dal Collegio dei Revisori, nella modalità di spesa e di utilizzo dei corrispettivi ricevuti. Altresì è stato considerato il rischio correlato all'incasso delle competenze relative ai corsi non completati alla fine dell'esercizio.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	Variazioni
427.800,00	455.386,00	27.586,00

Descrizione	Importo
Fondo Trattamento Fine Rapporto	590.642,00
Anticipi su T.F.R.	- 135.256,00
Totale	455.386,00

Descrizione	31/12/2019	incrementi	decrementi	31/12/2020
Fondo trattamento Fine Rapporto	563.056,00	27.586,00	0	590.642,00

Descrizione	31/12/2019	incrementi	decrementi	31/12/2020
Anticipi su T.F.R.	135.256,00	0	0	135.256,00

D) Debiti

saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	Variazioni
629.445,00	72.817,00	556.628,00

Il saldo è così suddiviso in base alle scadenze:

Descrizione	entro 12 mesi	oltre 12 mesi	Totale
Debiti Vs. fornitori (1)	3.967,00		3.967,00
Debiti per fatture da ricevere (2)	10.468,00		10.468,00
Debiti v/enti assicurativi ed erario	0		0
Debiti erario c/ritenute lav. dipen	10.730,00		10.730,00
Debiti erario c/ritenute lav. Auton	2.082,00		2.082,00
Debito erario	6,00		6,00
Debito INPS dipendenti	16.606,00		16.606,00
Debito INPS collaboratori	3.495,00		3.495,00
Debiti INAIL e trattenute sindac.	-835,00		-835,00
Debiti per anticipi	0		0
Debiti per corsi	7.053,00		7.053,00
Debiti Regione FVG – g. terzi	317,00		317,00
Debiti MAE 4545 – g. terzi	155,00		155,00
Debiti MAE 4544 – g. terzi	1.231,00		1.231,00
Ratei mensilità aggiuntive	15.217,00		15.217,00
Debiti diversi (3)	0		0
Debiti v/Revisori conti	2.325,00		2.325,00
Debiti per bolli	0		0
Debiti c. credito aziendale	0		0
Trattenute sindacali	0		0
Totale	72.817,00		72.817,00

(1) DEBITI VERSO FORNITORI		
n.	Descrizione	importo
1	DESANTIS PEA	17,00
2	ESTENERGY	407,00
3	FATOVIC EMILIO	485,00
4	HAPPY DIGITAL	61,00
5	LABINJAN MATE	1.313,00
6	PASSEPARTOUT	467,00
7	SEGANTI TANJA	17,00
8	SYNERGICA	732,00
9	VODAFONE	508,00
10	TELECOM	-40,00
	TOTALE (arrotondato)	3.967,00

(2) DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE		
n.	Descrizione	importo
1	LINARES YANETH	51,21

2	CGIL	81,83
3	AMMINISTRAZIONE MIRELLI	2.319,87
4	PIAZZI	1.095,76
5	ROVERE CRISTINA	788,24
6	OMNISERVICE	683,20
7	PAOLINI ALESSANDRO	3.750,00
8	MARASPIN ALESSANDRO	1.698,03
	TOTALE (arrotondato)	10.468,00

D) Ratei e risconti

saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	Variazioni
165.806,00	49.953,00	115.853,00

Descrizione	Importi
Risconti passivi corsi provinciali	16.389,00
Risconti passivi corsi centrali	27.389,00
Risconti passivi su quote associative	6.175,00
Totale	49.953,00

I risconti passivi derivano dai “contributi per corsi” per quanto spiegato per tale voce nella parte “A” della presente nota integrativa.

Conti d'ordine

Per quanto riguarda i Conti d'ordine, pag. 6 del bilancio CEE, si rimanda agli allegati relativi alla gestione per conto terzi. In tali allegati vengono esposte le rendicontazioni degli utilizzi delle somme messe a disposizione in forza di legge e destinate a finanziare le attività statutarie così definite:....., *altresì, suo scopo quello di promuovere iniziative, interventi e attività culturali e didattiche di ogni genere, intese alla conservazione dell'identità del Gruppo Nazionale Italiano nelle Repubbliche di Slovenia e di Croazia e negli altri Stati successori alla ex-Jugoslavia, ai suoi rapporti con la Nazione d'origine ed al mantenimento delle testimonianze connesse con la storia e le tradizioni del Gruppo Nazionale medesimo, nonché la diffusione della lingua e della cultura italiana favorendo anche attività di sviluppo economico e sociale del gruppo nazionale italiano, anche operando in sinergia con altre organizzazioni rappresentative delle comunità nazionali italiane nei Paesi successori alla ex-Jugoslavia e del mondo degli esuli”.*

Parte C

Informazioni sul Conto Economico

Il consuntivo al 31 dicembre 2020 espone le varie voci di costo e ricavo nel rispetto della loro collocazione per natura.

Si richiama quanto espresso nella parte A) di questo documento.

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni

Saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	variazioni
1.122.151,00	1.525.767,00,	403.616,00

Descrizione	saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020
Quote associative	27.039,00	24.645,00
Quote corsi	275.353,00	176.915,00
Totale	302.392,00	201.560,00

5) altri proventi – di cui corrispettivi

descrizione	saldo 31/12/2019	saldo al 31/12/2020
Corrispettivi	815.322,00	1.309.481,00
Proventi vari	60,00	31,00
Sopravvenienze attive (1)	4.377,00	14.695,00
Totale	819.759,00	1.324.207,00

Il dettaglio dei corrispettivi ricevuti dalla gestione UPT per l'attività posta in essere è il seguente:

descrizione	saldo 31/12/2019	saldo al 31/12/2020
Corrispettivo c/Regione	200.000,00	200.000,00
Corrispettivo c/MAE ord.	504.501,00	444.800,00
Corrispettivo c/MAE L/19	110.821,00	322.269,00
Corrispettivo Legge 72	0	342.412,00
Totale	815.322,00	1.309.481,00

Le sopravvenienze attive sono così composte:

(1) Sopravvenienze attive		
	Descrizione	importo
1	Erario – eccedenza versamento	79,67
2	Restituz. cauzione corsi	200,00
3	debito inesigibile (Piazzini)	29,18
4	IRAP aiuti di stato	12.016,80
5	IRAP – azzeramento saldo	2.368,89
	Totale (arrotondato)	14.695,00

B) Costi della produzione

saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	Variazioni
866.005,00	833.583,00	32.422,00

Descrizione	saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020
Servizi	377.035,00	309.669,00
Godimento beni di terzi	24.688,00	14.403,00
Costi del personale	447.290,00	446.900,00
Amm. immob. Materiali	4.953,00	6.388,00
Oneri diversi di gestione	11.373,00	56.176,00
Sopravvenienze passive	666,00	47,00
Totale	919.234,00	833.583,00

C) Proventi e oneri finanziari

saldo al 31/12/2019	saldo al 31/12/2020	Variazioni
743,00	772,00	29,00

Descrizione	saldo al 31/12/2019	saldo 31/12/2020
Interessi attivi	14,00	10,00
Interessi passivi ed altri oneri	- 757,00	-780,00
Differenza arrotondamenti	0	-2,00
Totale	-743,00	-772,00

Imposte correnti

Descrizione	anno 2019	anno 2020
I.R.E.S.	1.619,00	1.634,00
I.R.A.P.	20.503,00	19.454,00
Totale	22.122,00	21.088,00

L'imposta regionale sulle attività produttive è determinata secondo il metodo retributivo.

Altre informazioni

Il numero medio di dipendenti relativamente all'anno 2020 è così individuato per categoria:

Qualifica	numero medio
Livello Q	1
Livello 1°	/
Livello 2°	/
Livello 3°	9
Livello 6°	2

Importi maturati nell'esercizio 2020 a favore degli amministratori ed ai membri del Collegio dei Revisori:

Qualifica	Totale
Amministratori C.d.A.	26.510,00
Amministratori C.D.	0

Organo Commissariale	60.130,00
Collegio dei Revisori dei Conti	3.750,00
Totale	90.390,00

I compensi dell'organo commissariale sono erogati sulla base di quanto stabilito dal decreto di nomina.

Nell'esercizio 2020 si sono sostenuti costi per complessivi € 855.453,00 a fronte di ricavi complessivi pari ad € 1.525.777,00. L'esercizio si conclude quindi con un avanzo di gestione di € 670.324,00.

Il Consiglio di Amministrazione dell'Università Popolare di Trieste determina di destinare l'avanzo di gestione a totale copertura delle perdite pregresse per un totale di € 438.441,00 e di € 231.883,00 da destinare per insorgenze straordinarie in ragione al programma di mandato e relativo a spese di funzionamento ed investimenti dell'Ente.

Operata tale destinazione dell'avanzo, il Bilancio per l'esercizio 2020 chiude a pareggio.

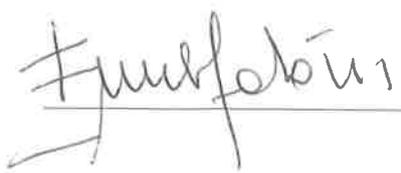
Parte D

Allegati

1) gestioni per conto terzi relative all'utilizzo dei fondi erogati a valere sulle seguenti norme:

- L.R. 16/2014 Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia
- M.A.E. cap. 4545 – LEGGE 960/82
- M.A.E. cap. 4544 - Legge 73/01
- Legge 72/01

IL PRESIDENTE
(dott. Emilio FATOVIC)



DATA: 08/03/2021

BILANCIO IV DIRETTIVA CEE

PAGINA Nr. : 1

UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE

P.IVA : 80011330323

UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE

CF : 80011330323 P.IVA : 80011330323

PIAZZA PONTEROSSO, 6

34132 TRIESTE (TS)

Capitale sociale: L. 0

Interamente Versato

Registro Imprese di TRIESTE

Camera Commercio di TRIESTE

BP

S T A T O P A T R I M O N I A L E

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
A T T I V O		
A) CREDITI V/SOCI PER VERS.ANCORA DOVUTI		
Parte richiamata	0,00	0,00
Parte da richiamare	0,00	0,00
T O T A L E A) CREDITI V/SOCI PER VERS.ANCORA DOVUTI	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) Immobilizzazioni Immateriali		
1) Costi di impianto e ampliamento	0,00	0,00
2) Costi di sviluppo	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto ind. e utilizzo opere ing.	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti similari	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00
7) Altre	0,00	0,00
T O T A L E I) Immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00
II) Immobilizzazioni Materiali		
1) Terreni e fabbricati	534.547,00	501.397,00
201001 IMMOBILI CIVILI	630.106,00	591.238,00
320001 FONDO AMM. IMMOBILI CIVILI	95.559,00-	89.841,00-
2) Impianti e macchinari	1.608,00	268,00
201003 MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE	94.112,00	92.101,00
201004 MOBILI E ARREDI	46.891,00	46.891,00
201008 ATTREZZATURE	38.244,00	38.244,00
201010 PROGRAMMI SOFTWARE	3.087,00	3.087,00
320003 FONDO AMM. MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	92.504,00-	92.101,00-
320004 FONDO AMM. MOBILI E ARREDI	46.891,00-	46.623,00-
320008 FONDO AMM. ATTREZZATURE	38.244,00-	38.244,00-
320010 F.DO AMMORT. PROGRAMMI SOFTWARE	3.087,00-	3.087,00-
3) Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00
4) Altri beni	0,00	0,00
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00
T O T A L E II) Immobilizzazioni Materiali	536.155,00	501.665,00
III) Immobilizzazioni Finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate	0,00	0,00
b) Imprese collegate	0,00	0,00
c) Imprese controllanti	0,00	0,00
d) Imprese sottop. al controllo delle controllanti	0,00	0,00
d-bis) Altre imprese	0,00	0,00
TOTALE 1) Partecipazioni in	0,00	0,00
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate	0,00	0,00
1) Entro 12 mesi	0,00	0,00
2) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
b) Verso imprese collegate	0,00	0,00
1) Entro 12 mesi	0,00	0,00
2) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
c) Verso controllanti	0,00	0,00
1) Entro 12 mesi	0,00	0,00
2) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
d) Verso Imprese sottop. controllo di controllanti	0,00	0,00
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00

S T A T O P A T R I M O N I A L E

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
2) Esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00
d-bis) Verso altri	0,00	0,00
Esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00
TOTALE 2) Crediti	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0,00	0,00
T O T A L E III) Immobilizzazioni Finanziarie	0,00	0,00
T O T A L E B) IMMOBILIZZAZIONI	536.155,00	501.665,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavor.	0,00	0,00
3) Lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
4) Prodotti finiti e merci	0,00	0,00
5) Acconti	0,00	0,00
T O T A L E I) Rimanenze	0,00	0,00
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0,00	0,00
II) Crediti		
1) Verso clienti	378.595,00	367.431,00
b) Crediti vs clienti esigibili oltre 12 mesi	378.595,00	367.431,00
104031 CREDITO I.N.A. - POLIZZA TFR	311.468,00	300.304,00
104032 CREDITI VERSO INPS 12% - contenzioso	66.731,00	66.731,00
202001 DEPO. CAUZION. AULE PALESTRE C.PROV.LI	396,00	396,00
2) Verso imprese controllate	0,00	0,00
3) Verso imprese collegate	0,00	0,00
4) Verso controllanti	0,00	0,00
5) Verso Imprese sottop. a controllo controllanti	0,00	0,00
5-bis) Crediti tributari	0,00	0,00
5-ter) Imposte anticipate	0,00	0,00
5-quater) Verso altri	39.632,00	75.872,00
Esigibili entro l'esercizio successivo	39.632,00	75.872,00
104011 CREDITI DIVERSI	510,00	835,00
104020 CREDITI MAE -CAP.4545 PER ANTICIPI	870,00	99,00
104021 CREDITI MAE-CAP.4544 PER ANTICIPI L.19	10.206,00	18.237,00
104022 CREDITI REGIONE PER ANTICIPI	0,00	2.548,00
104023 CREDITI LEGGE 72 - PER ANTICIPI	1.000,00	0,00
104050 CREDITI GESTIONE UPT/IVA	7.881,00	7.881,00
104056 2018 CREDITI CONVENZIONE 4544	0,00	3.848,00
104058 2019 CREDITI CONVENZIONE 4544	0,00	17.683,00
104059 2019/CREDITI V. ASSOCIATI	0,00	24.725,00
104061 2020 CREDITI V/ASSOCIATI	15.654,00	0,00
105004 ERARIO CRED. PER ACCONTI IRAP	3.511,00	0,00
105009 CREDITI PER ACCONTI IRPEG	0,00	16,00
T O T A L E II) Crediti	418.227,00	443.303,00
III) Attivita' finanz.che non constit.immobil.		
1) Partecipazione in imprese controllate	0,00	0,00
2) Partecipazione in imprese collegate	0,00	0,00
3) Partecipazioni in imprese controllanti	0,00	0,00
3-bis) Partecip. impr. sottop. contr. controllanti	0,00	0,00

S T A T O P A T R I M O N I A L E

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
4) Altre partecipazioni	0,00	0,00
5) Strumenti finanziari derivati attivi	0,00	0,00
6) Altri titoli	0,00	0,00
Attivita' finanziarie gestione accentrata tesorer.	0,00	0,00
T O T A L E III) Attivita' finanz.che non costit.immobil.	0,00	0,00
IV) Disponibilita' liquide		
1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI	445.414,00	419.708,00
102008 U.P. BANCA POP. VICENZA/SAN PAOLO	445.414,00	419.708,00
2) Assegni	0,00	0,00
3) DENARO E VALORI IN CASSA	945,00	2.242,00
101001 CASSA CONTANTI	783,00	942,00
101004 CASSA CORSI	0,00	1.300,00
101006 PayPal	162,00	0,00
T O T A L E IV) Disponibilita' liquide	446.359,00	421.950,00
T O T A L E C) ATTIVO CIRCOLANTE	864.586,00	865.253,00
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
RISCONTI	4.386,00	12.778,00
106002 RISCONTI ATTIVI	3.667,00	12.778,00
106007 COSTI ANTICIPATI	719,00	0,00
T O T A L E D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	4.386,00	12.778,00
T O T A L E A T T I V O	1.405.127,00	1.379.696,00
P A S S I V O		
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	117.965,00	117.965,00
390001 PATRIMONIO	117.965,00	117.965,00
II) Riserva da sovrapprezzo azioni	0,00	0,00
III) Riserve di rivalutazione	401.792,00	401.792,00
390010 FONDO RIVALUTAZIONE IMMOBILI	401.792,00	401.792,00
IV) Riserva legale	0,00	0,00
V) RISERVE STATUTARIE	12.911,00	12.911,00
390002 RISERVA INDISPONIBILE - ART. 4 STATUTO	12.911,00	12.911,00
VI - Altre riserve, distintamente indicate	3,00	0,00
Riserva straordinaria	0,00	0,00
Riserva da deroghe ex articolo 2423 Codice Civile	0,00	0,00
Varie altre riserve	3,00	0,00
Diff.arrot.Bil.unita` Euro	3,00	0,00
VII - Riserva operaz. copertura flussi attesi	0,00	0,00
VIII) AVANZI (o perdite) PORTATI A NUOVO	438.441,00-	671.721,00-
391004 PERDITA ESERCIZI PRECEDENTI	438.441,00-	671.721,00-
IX) Avanzi (o perdita) dell'esercizio	670.324,00	233.281,00
391001 AVANZO D'ESERCIZIO	670.324,00	233.281,00
Perdita ripianata nell'esercizio	0,00	0,00
X - Riserva negativa azioni proprie in portafoglio	0,00	0,00
T O T A L E A) PATRIMONIO NETTO	764.554,00	94.228,00
B) FONDO PER RISCHI E ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
2) Per imposte, anche differite	0,00	0,00

S T A T O P A T R I M O N I A L E

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
3) Strumenti finanziari derivati passivi	0,00	0,00
4) Altri	62.417,00	62.417,00
304005 F.DO ACCANTON. CONTRIB. INPS - RIMBORSI	2.417,00	2.417,00
310013 FONDI PER RISCHI ED ONERI	60.000,00	60.000,00
T O T A L E B) FONDO PER RISCHI E ONERI	62.417,00	62.417,00
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	455.386,00	427.800,00
104030 ANTICIPAZIONI SU T.F.R.	135.256,00-	135.256,00-
315001 FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO IMPIEGATI	590.642,00	563.056,00
D) DEBITI		
1) Obbligazioni	0,00	0,00
	0,00	0,00
3) Debiti verso soci per finanziamenti	0,00	0,00
4) Debiti verso banche	0,00	0,00
a) Entro 12 mesi	0,00	0,00
b) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
5) Debiti verso altri finanziatori	0,00	0,00
6) Acconti	0,00	0,00
a) Acconti entro 12 mesi	0,00	0,00
b) Acconti oltre 12 mesi	0,00	0,00
7) Debiti verso fornitori	14.435,00	40.451,00
a) Debiti verso fornitori entro 12 mesi	14.435,00	40.451,00
301001 DEBITI V/FORNITORI	3.967,00	19.329,00
301018 FDR 2019	0,00	21.122,00
301019 FDR 2020	10.468,00	0,00
b) Debiti verso fornitori oltre 12 mesi	0,00	0,00
8) Debiti rappr.da titoli di credito	0,00	0,00
a) Entro 12 mesi	0,00	0,00
b) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
9) Debiti verso imprese controllate	0,00	0,00
a) Entro 12 mesi	0,00	0,00
b) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
10) Debiti verso imprese collegate	0,00	0,00
a) Entro 12 mesi	0,00	0,00
b) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
11) Debiti verso controllanti	0,00	0,00
a) Entro 12 mesi	0,00	0,00
b) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
11-bis) Debiti v/impr. sottop. contr. controllanti	0,00	0,00
Esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00
12) Debiti tributari	12.818,00	12.871,00
a) Entro 12 mesi	12.818,00	12.871,00
304001 ERARIO C/RIT. FISCALI LAVORO DIPENDENTE	10.730,00	7.431,00
304002 ERARIO C/RIT. FISCALI LAVORO AUTONOMO	2.082,00	3.071,00
304003 ERARIO C/IMPOSTE DA VERSARE IRPEG	6,00	0,00
304004 ERARIO C/IMPOSTE DA VERSARE IRAP	0,00	2.369,00
b) Oltre 12 mesi	0,00	0,00
13) Debiti v/ist. di previdenza e sic.	19.266,00	23.648,00
DEBITI VS. ISTITUTI DI PREVIDENZA (entro 12 mesi)	19.266,00	23.648,00
303001 INPS DIPENDENTI	16.606,00	17.244,00
303002 INPS COLLABORATORI	3.495,00	6.882,00
303003 INAIL	835,00-	557,00-
303005 TRATTENUTE SINDACALI	0,00	79,00
14) Altri debiti	26.298,00	552.475,00
ALTRI DEBITI (entro 12 mesi)	26.298,00	552.475,00
302003 C/MENS.AGGIUNTIVA 14° (6 mesi)	15.217,00	14.301,00
310001 DEBITI DIVERSI	0,00	902,00

S T A T O P A T R I M O N I A L E

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
310002 GESTIONE CORSI	7.053,00	20.414,00
310003 DEBITI PER BOLLI	0,00	6,00
310005 DEB. MAE CAP. 4544 PER ANTICIPI	0,00	250.000,00
310007 DEBITI MAE - 4544 (L19/91)	1.231,00	1.407,00
310009 REG.FVG-C/DEBITI GEST.TERZI	317,00	423,00
310010 MAE ORD.C/DEBITI GESTIONE TERZI	155,00	265.011,00
310015 DEBITO V/REVISORI	2.325,00	0,00
310022 DEBITI CON CARTA DI CREDITO	0,00	11,00
T O T A L E D) DEBITI	72.817,00	629.445,00
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	49.953,00	165.806,00
RISCONTI	49.953,00	165.806,00
311002 RISCONTI PASSIVI CORSI PROVINCIALI	16.389,00	34.419,00
311003 RISCONTI PASSIVI CORSI CENTRALI	27.389,00	110.867,00
311004 RISCONTI PASSIVI SU QUOTE ASSOCIATIVE	6.175,00	20.520,00
T O T A L E P A S S I V O	1.405.127,00	1.379.696,00
CONTI D'ORDINE		
Sistema improprio beni terzi presso l'impresa		
T O T A L E Sistema improprio beni terzi presso l'impresa	0,00	0,00
Sistema improprio impegni assunti in azienda		
T O T A L E Sistema improprio impegni assunti in azienda	0,00	0,00
Sistema improprio rischi assunti dall'impresa		
CONTI D'ORDINE ATTIVI	9.023.176,00	7.560.674,00
002005 REG. FVG C/CREDITI GEST. TERZI	587.570,00	413.701,00
002006 MAE 4545 C/CREDITI GESTIONE TERZI	772.790,00	1.172.424,00
002007 MAE 4544 C/CREDITI GESTIONE TERZI	3.724.039,00	3.693.470,00
002008 LEGGE 72 C/CREDITI GESTIONE TERZI	3.938.777,00	2.281.079,00
Avalli	0,00	0,00
Altre garanzie personali	0,00	0,00
Garanzie reali	0,00	0,00
Altri rischi	0,00	0,00
T O T A L E Sistema improprio rischi assunti dall'impresa	9.023.176,00	7.560.674,00
Altri conti d'ordine		
T O T A L E Altri conti d'ordine	0,00	0,00
T O T A L E CONTI D'ORDINE	9.023.176,00	7.560.674,00
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	201.560,00	302.392,00
917000 QUOTE ASSOCIATIVE	24.645,00	27.039,00
921002 QUOTE ISCRIZIONE CORSI PROVINCIALI	41.890,00	67.785,00
922002 QUOTE ISCRIZIONE CORSI CENTRALI	135.025,00	207.568,00
2) Variaz. riman. prod. in lav. semilav. e finiti	0,00	0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00
4) Incrementi di immobilizz. per lavori interni	0,00	0,00
5) Altri ricavi e proventi	1.324.207,00	819.759,00
Corrispettivi in conto esercizio	1.309.481,00	815.322,00
920001 CORRISPETTIVO MAE 4544	322.269,00	110.821,00

C O N T O E C O N O M I C O

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
920002 CORRISPETTIVO MAE 4545	444.800,00	504.501,00
920003 CORRISPETTIVO REG. FVG	200.000,00	200.000,00
920005 CORRISPETTIVO LEGGE 72/2001	342.412,00	0,00
Altri	14.726,00	4.437,00
912003 SOPRAVVENIENZE ATTIVE	14.695,00	4.377,00
911003 ARROTONDAMENTI ATTIVI	31,00	60,00
T O T A L E A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.525.767,00	1.122.151,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per materie prime, sussid., di consumo e merci	0,00	0,00
7) Per servizi	309.669,00-	377.035,00-
811003 MANUTENZIONE UFFICIO	3.751,00-	3.831,00-
811004 SPESE CONDOMINIALI	2.320,00-	8.583,00-
814001 TELEFONICHE	6.734,00-	7.057,00-
814004 SPESE POSTALI	432,00-	310,00-
814005 EN. ELETTRICA E CONS.IDRICI	3.306,00-	4.039,00-
814006 GAS COMBUSTIBILE	1.852,00-	3.167,00-
814009 CANONI INTERNET	170,00-	153,00-
814010 ASSISTENZA TECNICA	6.457,00-	2.741,00-
814012 AGGIORNAM. SITO INTERNET	2.044,00-	0,00
816000 COMPENSI PROFESSIONALI E DI LAVORO AUTONOMO	27.986,00-	0,00
816006 COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	7.810,00-	2.081,00-
816007 CONSULENZE SPECIALISTICHE	0,00	1.387,00-
816008 ELABORAZIONE E ASSISTENZA CONTABILE	1.326,00-	1.326,00-
816009 CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	26.583,00-	0,00
816012 SPESE VARIE RIUNIONI	1.789,00-	201,00-
816014 COMMISSARI	60.130,00-	123.507,00-
817000 VIAGGI E TRASFERTE DIPENDENTI UPT	6.139,00-	5.317,00-
817008 SPESE VIAGGIO MISSIONI	840,00-	220,00-
818003 ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI	4.688,00-	5.191,00-
818004 ASSICURAZIONI FURTO	292,00-	1.203,00-
818005 ASSICURAZIONI INFORTUNI	846,00-	1.040,00-
818007 ASSIC.NI PERSONALE DIPENDENTE	1.043,00-	910,00-
818009 ASSIC. VARIE UFF. U.P.T.	468,00-	465,00-
819000 CONSULENZA DEL LAVORO	9.262,00-	9.172,00-
820002 STAMPA ED INSERZIONI	3.528,00-	1.008,00-
821002 CANCELLERIA E MATERIALI DI CONSUMO	4.442,00-	2.275,00-
833011 ONERI E COMMISSIONI BANCARIE	858,00-	2.076,00-
833013 4544 ONERI BANCARI (L19/91)	923,00-	1.407,00-
836012 PULIZIE UFFICIO	7.493,00-	3.181,00-
843001 COMPENSI DOCENTI E A.T.A. PROV.LI	32.312,00-	56.895,00-
843003 ASSICURAZIONI CORSI PROV.LI	554,00-	922,00-
843007 VARIE CORSI PROV.LI	171,00-	0,00
843009 CONSULENZA DEL LAVORO	664,00-	1.086,00-
844001 COMPENSI DOCENTI E A.T.A. C.CENTR.	60.369,00-	105.661,00-
844003 ASSICURAZIONI CORSI CENTRALI	647,00-	1.111,00-
844004 MATERIALE DIDATTICO E CANCELLERIA C. CENTRALI	1.156,00-	425,00-
844005 PUBBLICITA' C. CENTRALI	11.369,00-	11.962,00-
844006 PULIZIE E MANUTENZIONE FOTOCOPIATORI	505,00-	1.393,00-
844009 CONSULENZA DEL LAVORO	1.072,00-	1.610,00-
844101 COMP.DOCENTI C.SEGNO INCISO/ACQUAFORTE	815,00-	3.436,00-
844102 PULIZIE CORSI ACQUAFORTE	166,00-	0,00
844104 MATERIALE DIDATTICO C. ACQUAFORTE/VARIE	0,00	88,00-
844106 ASSICURAZIONI C. SEGNO INCISO/ACQUAFORTE	140,00-	174,00-
844108 NUOVA SEDE VIA TORREBIANCA	5.793,00-	0,00
845007 SPESE SU CONVENZIONI	424,00-	424,00-
8) Per godimento di beni di terzi - UPT	14.403,00-	24.688,00-
812001 LOCAZIONI	6.858,00-	6.050,00-

C O N T O E C O N O M I C O

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
843002 AFFITTI AULE E PALESTRE PROV.LI	198,00-	2.180,00-
844002 AFFITTI AULE C. CENTRALI	7.347,00-	16.458,00-
9) Per il personale	446.900,00-	447.290,00-
a) SALARI E STIPENDI UPT	325.525,00-	321.164,00-
804000 STIPENDI PERSONALE E MISSIONI	312.865,00-	307.922,00-
804004 STORNO MISSIONI NON IMPUTABILI	5.534,00	5.797,00
844011 STIP.CORSI CENTRALI	18.194,00-	19.039,00-
b) Oneri sociali	92.534,00-	96.834,00-
806000 CONTRIBUTI SOCIALI SU STIPENDI E SALARI	85.480,00-	84.599,00-
806004 ASS.NE I.N.A.I.L. DIPENDENTI	5.916,00-	7.020,00-
844012 CONTR. SOCIALI STIPENDI CORSI CENTRALI	1.138,00-	5.215,00-
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	28.841,00-	29.292,00-
807000 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	28.841,00-	29.292,00-
d) Trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00
e) ALTRI COSTI UPT	0,00	0,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	6.388,00-	4.953,00-
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	6.388,00-	4.953,00-
822001 AMMORTAMENTO ORD. IMMOBILI CIVILI	5.718,00-	4.552,00-
822003 AMMORT. ORD. MACCH. D'UFFICIO ELETTRONICHE	402,00-	0,00
822004 AMMORTAMENTO ORD. MOBILI E ARREDI	268,00-	401,00-
11) Variaz. rim.mat.prime, suss. di cons. e merci	0,00	0,00
12) Accantonamenti per rischi	0,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	0,00
14) Oneri diversi di gestione	56.223,00-	12.039,00-
835002 SOPRAVVENIENZE PASSIVE	47,00-	666,00-
836001 PERDITE SU CREDITI	30.811,00-	104,00-
836004 ARROTONDAMENTI PASSIVI	33,00-	80,00-
836007 ATTREZZATURE VARIE	906,00-	0,00
836015 QUOTE ASSOCIATIVE	0,00	258,00-
836016 SPESE VARIE	11.604,00-	3.858,00-
836017 SPESE LEGALI UPT	634,00-	0,00
836025 SPESE ELEZIONI UPT	5.344,00-	0,00
836050 COSTI GESTIONE UPT/IVA	0,00	79,00-
838003 IMPOSTA DI REGISTRO	296,00-	0,00
838004 IMPOSTA DI BOLLO	467,00-	319,00-
838008 IMPOSTE E TASSE DIVERSE	5.731,00-	5.741,00-
838010 SMALTIMENTO RIFIUTI	350,00-	731,00-
838011 SANZIONI	0,00	203,00-
T O T A L E B) COSTI DELLA PRODUZIONE	833.583,00-	866.005,00-
DIFFER. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	692.184,00	256.146,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni	0,00	0,00
da imprese controllate	0,00	0,00
da imprese collegate	0,00	0,00
da imprese controllanti	0,00	0,00
da imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
16) Altri proventi finanziari	8,00	14,00
a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00
da imprese controllate	0,00	0,00
da imprese collegate	0,00	0,00
da imprese controllanti	0,00	0,00
da imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
altri	0,00	0,00
b) da titoli iscritti nelle immob. non partecip.	0,00	0,00

C O N T O E C O N O M I C O

DESCRIZIONE VOCE	ESER. 20/20	ESER. 19/19
c) da titoli iscritti nell'att. circ. non partec.	0,00	0,00
d) Proventi diversi dai precedenti	8,00	14,00
da imprese controllate	0,00	0,00
da imprese collegate	0,00	0,00
da controllanti	0,00	0,00
da imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
Altri	8,00	14,00
909003 INTERESSI ATTIVI SU c/c BANCARI	10,00	14,00
Diff.arrot.Bil.unita` Euro	2,00-	0,00
17) Interessi e altri oneri finanziari	780,00-	757,00-
- verso imprese controllate	0,00	0,00
- verso imprese collegate	0,00	0,00
- verso imprese controllanti	0,00	0,00
- verso imprese sottop. controllo controllanti	0,00	0,00
Altri	780,00-	757,00-
833004 INTERESSI PASSIVI DI c/c BANCARI	0,00	137,00-
833010 INTERESSI PASSIVI DIVERSI	0,00	78,00-
833014 REGIONE - ONERI E COMM. BANCARIE	317,00-	423,00-
833015 M.A.E. CAP 4063 SPESE E ONERI BANCARI	155,00-	111,00-
833021 SPESE CARTA DI CREDITO AZIENDALI	0,00	8,00-
833022 ONERI BANCARI LEGGE 72	308,00-	0,00
17-bis) Utili e perdite su cambi	0,00	0,00
T O T A L E C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	772,00-	743,00-
D) RETTIFICHE VALORE ATTIV. E PASSIV. FINANZIARIE	0,00	0,00
18) Rivalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizz.finanziarie (non partecipazioni)	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circ. (non part.)	0,00	0,00
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00
di attivita'finanz. gestione accentrata tesoreria	0,00	0,00
19) Svalutazioni	0,00	0,00
a) di partecipazioni	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie (non partec.)	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'att.circol. (non part.)	0,00	0,00
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00
di attivita'finanz. gestione accentrata tesoreria	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D)	691.412,00	255.403,00
20) Imposte sul reddito dell'es., corr./ant./diff.	21.088,00-	22.122,00-
Imposte correnti	21.088,00-	22.122,00-
837001 IMPOSTA SULLE PERSONE GIURIDICHE IRES	1.634,00-	1.619,00-
837002 I.R.A.P.	19.454,00-	20.503,00-
Imposte relative ad esercizi precedenti	0,00	0,00
Imposte differite e anticipate	0,00	0,00
PROVENTI VARI	0,00	0,00
AVANZO (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	670.324,00	233.281,00
391001 AVANZO D'ESERCIZIO	670.324,00	233.281,00

Stampato con tecnologia di stampa FISCOLASER www.datalprintgrafik.it

Si dichiara il su esposto bilancio conforme alle scritture

(Firmato in originale)

mulfato sic





UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE

BILANCIO ESERCIZIO 2020

MAECI – cap. 4545

MAE = MAE ORDINARIO CAP. 4545
PIAZZA PONTE ROSSO, 6
34121 TRIESTE (TS)

Pagina 1

Data stampa

Euro Bilancio dal 01/01/2020 al 31/12/2020

Centesimi di Euro

17/02/2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
102028	BANCA - INTESA SAN PAOLO SPA	497.406,72	301001	UI - UNIONE ITALIANA	19.801,49
1.02	BANCHE	497.406,72	3.01	FORNITORI	19.801,49
104301	MAE CREDITI DIVERSI	3.000,00	304302	MAE ERARIO C/RITENUTE AUTONOMI	8,62
104304	MAE ANTICIPI UP	155,04	3.04	STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	8,62
104313	FONDO C.I. 2019	1.989,67	310301	MAE DEBITI VERSO MAE PER CONTRIBUT	32.409,86
104314	FONDO C.I. 2020	270.150,00	310302	MAE DEBITI DIVERSI	894,48
104393	MAE PRESTITO A UI REVISORE FIUME	88,47	310310	MAE DEBITI VERSO MAE ANNO CORRENTE	568.870,19
1.04	CREDITI	275.383,18	310311	MAE DEBITI FATTURE DA RICEVERE	150.805,26
			3.10	ALTRI DEBITI	752.979,79
	Totale Attivita'	772.789,90		Totale Passivita'	772.789,90
	Perdita d'esercizio			Utile d'esercizio	
	Totale a Pareggio			Totale a Pareggio	

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
601100	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	2.084,74	639001	MAE CONTRIBUTI ANNO CORRENTE	1.408.010,81
6.01	SETTORE SCUOLA	2.084,74	639002	MAE CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI	583.676,92
602001	SOSTEGNO ALLE COMUNITA' ITALIANE	149.000,00	639003	INTERESSI	7,85
602018	DIRIGENTI ARTISTICI DELLA CNI	38.009,35	6.39	FINANZIAMENTI M.A.E. ORDINARIO	1.991.695,58
602019	DIRIGENTI ARTISTICI RESIDENTI IN I	30.437,24			
602028	CI MONTENEGRO SPESE FUNZIONAMENTO	12.926,30			
602102	FONDO RISERVA CI ANNI PRECEDENTI	1.899,24			
602104	FONDO CI 2019	292.292,18			
6.02	COMUNITA' DEGLI ITALIANI	524.564,31			
603004	ABBONAMENTI EDIT	276.933,31			
603012	CENTRO DI RICERCHE STORICHE DI ROV	151.669,00			
603101	TV CAPODISTRIA 2019 SOP.PASSIVE	105.561,25			
603112	SOP.PASSIVE CRS 2019	39.936,10			
603113	SOP.PASS. 2019 DRAMMA FIUME	130.000,00			
6.03	ISTITUZIONI DELLA COMUNITA' NAZION	704.099,66			
608001	ASSEMBLEA E GIUNTA ESECUTIVA	93.128,73			
608002	SPESE U.I. FIUME	150.748,22			
608003	SPESE UI CAPODISTRIA	60.366,51			
608100	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	11.903,41			
6.08	UNIONE ITALIANA SPESE FUNZIONALI	316.146,87			
609001	SPESE FUNZIONALI UNIVERSITA' POPOL	444.800,00			
6.09	UNIVERSITA' POPOLARE	444.800,00			
Totale Costi		1.991.695,58	Totale Ricavi		1.991.695,58
Utile d'esercizio			Perdita d'esercizio		
Totale a Pareggio			Totale a Pareggio		

UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE

NOTA ILLUSTRATIVA "M.A.E.C.I. cap. 4545"- Bilancio al 31.12.2020

Conto Economico

Le voci di costo sono rilevate in funzione della rendicontazione presentata al MAECI .
Il conto di ricavo 639001 (€ 1.408.010,81 - Contributo MAECI anno corrente) e il conto di ricavo 639002(€ 583.676,92 – Contributo MAECI anni precedenti) vengono generati da unica registrazione in sede di scritture di assestamento e chiusura. Accoglie l'entità dell'utilizzo del contributo riconosciuto dal MAECI (intendendosi "utilizzo" ai fini della rappresentazione contabile, la quota di ricavo pari ai costi di competenza).

Stato Patrimoniale

Attività

Con riferimento al mastro 1.04 (crediti) si evidenzia che gli stessi non rappresentano un'attesa di futuro incasso ma importi comunque anticipati che attendono documentazione giustificativa.

Passività

Il conto 310311 (fatture da ricevere) accoglie l'ammontare delle fatture pervenute all'Ente dopo il 31.12.2020, afferenti ad attività programmate nell'anno 2020.



UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE

BILANCIO ESERCIZIO 2020

MAECI – cap. 4544

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
102047	MAE L/19 BANCA INTESA SAN PAOLO SP	3.158.817,01	301001	ARCHIT - ARCHITECTA DOO PIRANO	8.916,24
102048	L/19 BANCA INTESA SAN PAOLO FONDO	249.902,03	301001	CIBUIE - C.I. BUIE	1.120,00
1.02	BANCHE	3.408.719,04	301001	EDIT - EDIT FIUME	45.520,74
104401	L/19 CREDITI DIVERSI	12.831,45	301001	HOTVAR - HOTEL VARDAR - MONTENEGRO	200,00
104405	L/19 CREDITI ONERI BANCARI	822,35	301001	NICREN - NICOLINI RENZO	1.029,12
104410	L/19 CREDITI VIAGGI	1.023,50	301001	PIASAN - PIAZZI SANDRO	43,01
104411	L/19 - CAUZIONI CONTRATTO LOCAZION	1.700,00	301001	POLFAB - POLIDORI FABIO	130,00
104413	L/19 CREDITI PER BOLLI SU CONTRATT	1.831,06	301001	UI - UNIONE ITALIANA	1.415,91
104415	L/19-UI FONDO VALORIZZAZIONE 2019	238.281,82	3.01	FORNITORI	58.375,02
104435	L/19 CREDITI ONERI BANCARI FONDO R	100,60	303402	L/19 INPS COLLABORATORI	600,00
104499	L/19-NOTE ACCREDITO DA RICEVERE	45.480,74	3.03	DEBITI V/ENTI PREVIDENZIALI	600,00
1.04	CREDITI	302.071,52	304402	L/19 ERARIO C/RIT. FISC. LAV. AUT.	2.587,61
106407	L/19 COSTI ANTICIPATI	13.248,52	3.04	STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI	2.587,61
1.06	RATEI E RISCOINTI ATTIVI	13.248,52	310401	L.19 DEBITI DIVERSI	6.235,72
			310403	L/19 AVANZI FINANZ. DA DELIBERARE	533.004,40
			310406	L/19 FATTURE DA RICEVERE	44.686,57
			310435	L/19 FONDO ROTAZIONE C/C 2008	250.000,00
			310436	DEBITO ERARIO CONTO ENTRATE DELLO	62,04
			3.10	ALTRI DEBITI	633.988,73
			311418	L19-DEBITO MAECI ACCREDITI ERRATI	6.300,39
			311419	DEBITO MAECI - CONVENZIONE 2019	130.256,00
			311420	DEBITO MAECI - CONVENZIONE 2020	1.778.750,00
			3.11	DEBITO MAECI-CONVENZIONI	1.915.306,39
			321751	PROG.ESEC. RISTRUTTURAZIONE CI CAS	473,35
			321910	ELAB. PROG.ESEC. TETTO PALAZZO COP	7.621,09
			3.21	L/19 CONTRATTI	8.094,44
			331078	FORNITURA LIBRI BIBLIOTECHE CNI 20	8.865,51
			331079	RESTAURO TOMBE NEI CIMITERI SLO/CR	5.133,27
			331092	CONCORSO ISTRIA NOBILISSIMA 2018	51,76
			331097	LIBRI BIBLIOTECHE DELLE CI 2018	3.191,58
			331100	LIBRI BIBLIOTEHE UNIVERSITA' 2018	360,03
			331111	VALORIZZAZIONE RETE SCOLASTICA CNI	8.555,39
			331112	PERCORSI FORMATIVI STUDENTI SEI 20	79.731,90
			331113	PERCORSI FORMATIVI SMSI 19/20	98.962,58
			331114	SEMINARI 2019-FORMAZIONE INSEGNANT	76.489,72
			331115	ORIENTAMENTO PROFESSIONAL 2019	3.403,61
			331116	ATTIVITA' SPORIVE CNI 2019	44.134,17
			331117	LABORATORI DIDATTICI SCUOLE 2019	7.420,96
			331118	LABORATORIO SCIENTIFICO ITINERANTE	16.200,00
			331119	VALORIZ.ECCELLENZE DELLE SEI 2019	18.000,00
			331120	VALORIZZAZIONE E PROMOZIONE CI 201	238.643,33
			331121	CICLO CONFERENZE MALATTIE 19/20	2.970,00
			331122	CI MONTENEGRO-CORSI ITALIANO-REST.	10.586,45
			331123	CORO FEDELI FIUMANI 2019	1.824,89
			331126	LA VOCE NELLE SCUOLE-DISTRIB.VOCE	43.763,28
			331127	STUDI STORICI DI PIRANO-ATTIVI.ART	5.500,20
			331128	CONCORSO ISTRIA NOBILISSIMA 2019	4.393,96
			331129	MANIFESTAZIONE EX TEMPORE GRISIGNA	13.464,64
			331130	FESTIVAL CANZONE VOCI NOSTRE	8.445,99
			331131	BORSE DI STUDIO UNIVER. ITALIA-SLO	41.563,56
			331132	BORSE STUDIO POST-LAUREA 19/20	0,20
			331133	FACOLTA' POLA E FIUME 2019/2020	41.070,52
			331134	BORSE STUDIO MONDO UNITO 2019	1.453,79

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
711078	FORNITURA LIBRI BIBLIOTECHE 2018	31.134,09	750001	RICAVI MINISTERO AFFARI ESTERI	1.506.925,33
711092	CONCORSO ISTRIA NOBILISSIMA 2018	6.426,16	7.50	RICAVI FINANZIAMENTI M.A.E. L.19 E	1.506.925,33
711097	BIBLIOTECHE DELLE C.I. 2018	4.008,42			
711100	BIBLIOTECHE UNIVERSITARIE 2018	3.639,57			
711111	VALORIZZAZIONE RESTE SCOLASTICA CN	12.434,41			
711113	PERCORSI FORMATIVI SMSI 2019	37.784,32			
711114	SEMINARI AGGIORNAMENTO PROFESSIONA	32.813,48			
711115	GIORNATA PORTE APERTE 2019	1.996,39			
711116	ATTIVITA' SPORTIVE SCUOLE 2019	9.625,53			
711117	LABORATORI DIDATTICI ISTIT.SCOLAST	7.911,44			
711120	FONDO VALORIZZAZIONE 2019	237.921,07			
711122	CI MONTENEGRO-CORSI GASTRON.ITALIA	30.993,55			
711123	ATTIVITA' SOCIALI E RELIGIOSE 19	7.175,11			
711124	LA VOCE NELL'UNIVERSO UI 2019	24.067,80			
711125	EDIT ABBONAMENTI DIGITALI 2019	51.491,70			
711126	LA VOCE NELLE SCUOLE 2019	37.881,12			
711127	STUDI STORICI DI PIRANO	1.500,00			
711128	ISTRIA NOBILISSIMA 2019	13.686,40			
711129	EX TEMPORE DI GRISIGNANA 2019	684,08			
711131	BORSE STUDIO UNIV.IN ITALIA SLO E	199.338,80			
711132	BORSE STUDIO POST LAUREA 19/20	25.000,00			
711133	FACOLTA' POLA E FIUME 19/20	79.907,48			
711134	B.S. COLLEGIO MONDO UNITO 2019	45.046,51			
711135	TUTEL BENI CIMITERIALI SLO-CRO-MON	12.677,10			
711138	LAVORI COMPLETAMENTO ESTIVO CI CIT	26.847,50			
711140	FORNITURA LIBRI DI TESTO ASILI 20	38.099,80			
711141	FORNITURA LIBRI DI TESTO SEI 2020/	135.951,96			
711142	FORNITURA LIBRI DI TESTO SMSI 2020	87.842,49			
7.11	CONTRATTI L/19	1.203.886,28			
746001	SPESE GESTIONE UPT	303.039,05			
7.46	SPESE GESTIONE UPT	303.039,05			
Totale Costi		1.506.925,33	Totale Ricavi		1.506.925,33
Utile d'esercizio			Perdita d'esercizio		
Totale a Pareggio			Totale a Pareggio		

STATO PATRIMONIALE

CONTI D'ORDINE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
005050	IMPEGNI PER CONVENZIONE 2015	231.524,88	005051	CONVENZIONE 2015 C/IMPEGNI	231.524,88
005052	IMPEGNI PER CONVENZIONE 2016	165.017,56	005053	CONVENZIONE 2016 C/IMPEGNI	165.017,56
005054	IMPEGNI PER CONVENZIONE 2017	158.063,36	005055	CONVENZIONE 2017 C/IMPEGNI	158.063,36
005056	IMPEGNI PER CONVENZIONE 2018	15.134,70	005057	CONVENZIONE 2018 C/IMPEGNI	15.134,70
005058	IMPEGNI PER CONVENZIONE 2019	117.230,40	005059	CONVENZIONE 2019 C/IMPEGNI	117.230,40
005060	IMPEGNI PER CONVENZIONE 2020	1.778.750,00	005061	CONVENZIONE 2020 C/IMPEGNI	1.778.750,00
0.05	IMPEGNI PER BENI DA CONSEGNARE	2.465.720,90	0.05	IMPEGNI PER BENI DA CONSEGNARE	2.465.720,90
Totale Conti d'ordine Attivi		2.465.720,90	Totale Conti d'ordine Passivi		2.465.720,90

NOTA ILLUSTRATIVA "M.A.E.C.I. cap. 4544" – Bilancio al 31.12 2020

Conto Economico

Il conto economico riporta i costi documentati di competenza dell'anno, suddivisi per contratto. Tale struttura è stata scelta per facilitare la successiva rielaborazione del conto economico ai fini del rendiconto da presentare al MAE (ciò anche in considerazione alla decisione presa dall' Ente in merito alla non tenuta di separata contabilità finanziaria).

I ricavi accolgono la quota di contributo correalta alle reali spese effettuate, a prescindere dall'ammontare dei contratti/atti in corso. Difatti i costi rilevati risultano essere esclusivamente quelli documentati alla data di chiusura del bilancio.

Stato Patrimoniale

Attività

Il conto 106419 (L/19 costi 2020 da autorizzare MAECI) accoglie l'ammontare dei costi anticipati e documentati, in assenza dell'autorizzazione da parte del MAECI del relativo atto/contratto. La sospensione del costo risulta necessaria per poterla correlare al ricavo solamente dopo il nulla osta da parte del MAECI.

I CONTI D'ORDINE (Stato patrimoniale) rappresentano l'ammontare non utilizzato e riferibile alle singole convenzioni distinte per anno di riferimento. Tali conti non influiscono sul risultato di Bilancio.



UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE

BILANCIO ESERCIZIO 2020

REGIONE F.V.G.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
102018	REGIONE - BANCA INTESA SAN PAOLO S	245.532,85	304202	REG. ERARIO C/RIT. FISC. LAV. AUT.	112,50
1.02	BANCHE	245.532,85	3.04	STATO E ALTRI ENTI PUBBLICI	112,50
104214	REG-CREDITI UPT	317,22	310202	REG. DEBITI DIVERSI	12,00
104307	UI ATTIVITA' EXTRACURRICULARI CI	22.196,30	310210	REG. DEBITI FATTURE DA RICEVERE	1.502,00
104309	CI MONTENEGRO CORSI LINGUA ITALIAN	17.500,00	310212	REG. FDR PROGETTI 2020	459.600,00
104310	CI ROVIGNO -ITALIAN FILM FESTIVAL	5.880,00	310308	REG DEBITI FDR 2020 CI MONTENEGRO	24.304,49
104311	CI ROVIGNO CONCORSO FAVALANDO 2020	910,00	310315	REG DEBITI FDR 2020 VIAGGI SEI	50.400,00
104312	CI UMAGO DALLE CASITE AI TRULLI 20	9.485,00	310325	REG DEBITI FDR ESPOSIZIONI IN ITAL	41.639,09
104313	CI UMAGO F.TOMIZZA LA MIA TERRA IS	4.253,70	310326	REG. DEBITI FRD ATTIVITA' FORMATIV	10.000,00
104314	BANJA LUKA CORSO LINGIA ITALIANA 2	1.610,00	3.10	ALTRI DEBITI	587.457,58
104316	UI ATTIVITA' CULTURALI EXTRASCOLAS	19.086,96			
104317	FAC.POLA ARCHIVIO MEMORIA 2020	16.089,65			
104318	BIBL.POLA FLIT FESTIVAL 2020	5.600,00			
104319	UI ALLA SCOPERTA DELLA REGIONE FVG	47.181,40			
104320	CRS - PROGRAMMA LAVORO 2020	63.000,00			
104321	UI CSMC DIRIG.ARTISTICI CONNAZIONA	36.281,00			
104322	ASILO PINOCCHIO ZARA 2020	17.500,00			
104323	CONS.MINORANZA PROG.CNI 2020	28.546,00			
104324	UI EVENTI CULTURALI A FAVORE DELLA	26.600,00			
104325	ESPOSIZIONI IN ITALIA 2020	20.000,00			
1.04	CREDITI	342.037,23			
	Totale Attivita'	587.570,08		Totale Passivita'	587.570,08
	Perdita d'esercizio			Utile d'esercizio	
	Totale a Pareggio			Totale a Pareggio	

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
509001	SPESE FUNZIONALI UNIVERSITA' POPOL	200.000,00	511001	CONTRIBUTO REGIONE	870.000,00
5.09	UNIVERSITA' POPOLARE	200.000,00	511005	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	25.261,02
510100	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	25.261,02	5.11	FINANZIAMENTO REGIONE F.V.G.	895.261,02
5.10	SOPRAVVENIENZE PASSIVE	25.261,02			
520074	IRCI (art. 27 ter legge 16/14)	30.000,00			
520107	ATTIVITA' EXTRACURRICULARI CI 2020	31.709,00			
520108	CI MONTENEGRO SETTIMANA DELLA CULT	60.000,00			
520109	CI MONTENEGRO CORSI LINGUA ITALIAN	25.000,00			
520110	CI ROVIGNO-ITALIAN FILM FESTIVAL 2	8.400,00			
520111	CI ROVIGNO-FAVALANDO ALLA RUVIGNIJ	1.300,00			
520112	CI UMAGO-DALLE CASITE AI TRULLI 20	13.550,00			
520113	CI UMAGO-F.TOMIZZA LA MIA TERRA IS	6.076,71			
520114	BANJA LUKA-IL RITORNO ALLE ORIGINI	2.300,00			
520115	VIAGGI S.E.I. FIRENZE E SIENA 2020	50.400,00			
520116	ATTIVITA' CULTURALI EXTRASCOLASTIC	27.267,08			
520117	FACOLTA' STUDI POLA ARCHIVIO MEMOR	22.985,21			
520118	BIBL.CIVICA POLA-FLIT FESTIVAL LET	8.000,00			
520119	UI-ALLA SCOPERTA DELLA REGIONE FVG	67.402,00			
520120	CRS - SPESE DI FUNZIONAMENTO 2020	90.000,00			
520121	CSMC DIRIGENTI ARTISTICI CONNAZION	51.830,00			
520122	CI ZARA - IP PINOCCHIO 2020	25.000,00			
520123	CONS.DELLA MINORANZA-LINEE GUIDA M	40.780,00			
520124	UI-EVENTI CULTURALI DELLA CNI 2020	38.000,00			
520125	ESPOSIZIONI IN ITALIA 2020	60.000,00			
520126	ATTIVITA' FVG ATTIVITA' FORMATIVA	10.000,00			
5.20	PROGETTI REGIONE FVG	670.000,00			
	Totale Costi	895.261,02		Totale Ricavi	895.261,02
	Utile d'esercizio			Perdita d'esercizio	
	Totale a Pareggio			Totale a Pareggio	

UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE

NOTA ILLUSTRATIVA "Regione Autonoma Friuli-Venezia Giulia" Bilancio al 31.12.2020

Conto Economico

Il dettaglio delle voci di costo si compone in funzione dei rendiconti presentati alla Regione F.V.G. Tale struttura è stata scelta per facilitare la successiva rielaborazione del conto economico in funzione della dovuta rendicontazione.

Il conto 511001 (Contributo Regione) viene interessato da unica registrazione a fine anno, quale conseguenza dell'utilizzo del contributo riconosciuto dalla Regione (intendendosi "utilizzo" ai fini della rappresentazione contabile, il correlato importo della quota di costi di competenza).

Stato Patrimoniale

Attività

Con riferimento al mastro 1.04 (crediti) si evidenzia che gli stessi non rappresentano un'attesa di futuro incasso ma importi comunque anticipati che attendono documentazione giustificativa.

Passività

I conti 310210-310212-310308-310315-310325-310326 (fatture da ricevere) accolgono l'ammontare degli impegni riferiti alle attività pianificate con il finanziamento anno 2020.



UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE

BILANCIO ESERCIZIO 2020

MAECI – cap. 4547

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
102501	MAEL72- BANCA INTESA SAN PAOLO SPA	705,90	310503	LEGGE72-DEBITO/UPT FONDO ONERI BAN	1.000,00
1.02	BANCHE	705,90	310535	LEGGE72-DEBITO "FONDO RISERVA L/72	14,20
104502	LEGGE 72 - CREDITI ONERI BANCARI	308,30	3.10	ALTRI DEBITI	1.014,20
1.04	CREDITI	308,30	312001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	202.525,92
112001	2019-PERIODICO LA VOCE GIULIANA-QU	48.060,00	312002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	121.420,00
112002	2019-VOLUME ALBUM FOTOGRAFICO LUSS	3.875,04	3.12	DEBITO VS/ASSOCIAZIONE DELLE COMUN	323.945,92
112003	2019-VOLUME TESORI ISTRIANI PERDU	9.953,28	313001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	316.200,00
112004	2019-VOLUME ATTI CONVEGNO L'ISTRIA	7.909,92	313002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	139.318,00
112005	2019-VOLUME VEDUTE DI ISOLA D'ISTR	19.703,52	3.13	DEBITO VS/CENTRO DOCUMENTALE MULTI	455.518,00
112006	2019-VOLUME LIRICHE ISTRIANE	10.078,56	314001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	47.000,00
112007	2019-VOLUME BIBL. ANTONIO SMAREGLI	8.190,72	314002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	34.620,00
112008	2019-VOLUME VERTENEGLIO MEMORIE E	30.192,48	3.14	DEBITO VS/SOCIETA' STUDI FIUMANI	81.620,00
112009	2019-ARCHIVIO GENERALE DIGITALE	64.562,40	315001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	217.776,00
112010	2020-PERIODICO LA VOCE GIULIANA QU	65.340,00	315002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	159.816,18
112011	2020-VOLUME PSICOLOGIA DELL'ESODO	16.200,00	3.15	DEBITO VS/COORDINAMENTO ADRIATICO	377.592,18
112012	2020-VOCI SCRITTI RICORDI ALUNNI P	12.960,00	316001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	58.500,00
112013	2020-FESTIVAL INTERNAZ.STORIA A GO	1.000,00	316002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	12.000,00
112014	2020-TAVOLA ROTONDA CENTENARIO CAR	9.720,00	3.16	DEBITO VS/I.R.C.I.	70.500,00
112015	2020-MOSTRA PITTORE LIVIO ROSIGNAN	16.200,00	317001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	56.300,00
1.12	CREDITI ASSOCIAZIONE DELLE COMUNII	323.945,92	317002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	63.000,00
113001	2019-SALONE DEL LIBRO DELL'ADRIATI	120.000,00	3.17	DEBITOVS/ LEGA NAZIONALE TRIESTE	119.300,00
113002	2019-ADEGUAMENTO SISTEMI INFORMATI	50.000,00	318001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	28.000,00
113003	2019-CONCORSO LETTERARIO MAILING L	19.200,00	318002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	51.400,00
113004	2019-INSERIMENTO LIBRI SCARICABILI	27.000,00	3.18	DEBITO VS/ ASSOC.FIUMANI ITALIANI	79.400,00
113005	2019-COMUNICAZIONE E ATTIVITA' FAM	20.000,00	319001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	66.296,00
113006	2019-RICERCA CAMPI PROFUGHI TRIENN	30.000,00	319002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	83.500,00
113007	2019-MOSTRA SU LETTURE AEREOFOT.CI	50.000,00	3.19	DEBITO VS/ASSOC. ITALIANI DI POLA	149.796,00
113008	2020-COMUNANZA TRA LE DUE SPONDE A	31.318,00	320001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	29.033,00
113009	2020-APFRESCHI DI MASTRO DOMENICO	34.000,00	320002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	45.334,00
113010	2020-CONC.LETTERARIO MAILING LIST	27.000,00	3.20	DEBITO VS/ASS.DALMATI NEL MONDO LI	74.367,00
113011	2020-INSERIMENTO LIBRI SCARICABILI	27.000,00	321001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	20.000,00
113012	2020-COMUNICAZIONE E ATTIVITA' FAM	20.000,00	321002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	5.000,00
1.13	CREDITI-CENTRO DOCUMENTALE MULTIME	455.518,00	3.21	DEBITO VS/FONDAZIONE RUSTIA-TRAINE	25.000,00
114001	2019-ANNO 2020 FIUME CAPITALE EURO	7.000,00	322001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	50.000,00
114002	2019-APERTURA BIBLIOTECA MUSEO E P	18.000,00	322002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	30.000,00
114003	2019-RIORDINO ARCHIVI GROSSICH, PR	22.000,00	3.22	DEBITO VS/SOCIETA' DALMATA DI STOR	80.000,00
114004	2020-RIVISTA "FIUME"	13.000,00	323001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	4.600,00
114005	2020-APERTURA MUSEO ARCHIVIO FIUME	18.000,00	3.23	DEBITO VS/ASSOCIAZIONE NAZIONALE D	4.600,00
114006	2020-DIGITALIZZAZIONE RIVISTA "FIU	3.620,00	324001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	20.616,00
1.14	CREDITI-SOCIETA' STUDI FIUMANI	81.620,00	324002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	17.000,00
115001	2019-PERIODICO TRIMESTRALE COORDIN	7.776,00	3.24	DEBITO VS/CIRCOLO DI CULTURA ISTRO	37.616,00
115002	2019-PATRIMONIO STORICO IDENT.ITAL	120.000,00	325001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	106.455,35
115003	2019-VOLUME IL MINISTERO PER LE TE	49.000,00	325002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	348.500,00
115004	2019-MOSTRA TRACCE STORICHE SULLA	41.000,00	3.25	DEBITO VS/UNIONE DEGLI ISTRIANI	454.955,35
115005	2020-SITO MULTIMEDIALE E BOLLETTIN	9.396,00	326001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	708.070,00
115006	2020-1920-2020 A CENT'ANNI DEL TRA	34.560,00	326002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	544.140,00
115007	2020-PATRIMONIO STORICO E IDENTITA	88.380,18	3.26	DEBITO VS/ASS.NAZIONALE VENEZIA GI	1.252.210,00
115008	2020-MOSTRA TRACCE STORICHE SULLA	27.480,00	327001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	21.800,00
1.15	CREDITI-COORDINAMENTO ADRIATICO	377.592,18	327002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	16.500,00
116001	2019-SCHEDATURA BIBLIOTECA SISTEMA	12.000,00	3.27	DEBITO VS/SOCIETA' ISTRIANA ARCHEO	38.300,00
116002	2019-CATALOGAZIONE DOCUM.G.QUARANT	13.500,00	328001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	16.140,00
116003	2019-CATALOGO PATRIMONIO STORICO A	14.000,00	328002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	46.974,60
116004	2019-ANTICO FONDO DI LASTRE FOTOGR	19.000,00	3.28	DEBITO VS/SCUOLA DALMATA SANTI GIO	63.114,60

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
116005	2020-CATALOG.DOCUMENTI G.QUARANTOT	12.000,00	329001	PROGETTI CONVENZIONE 2019	129.280,00
1.16	CREDITI-I.R.C.I.	70.500,00	329002	PROGETTI CONVENZIONE 2020	108.228,22
117001	2019-NOTIZIARIO DELLA LEGA NAZIONA	25.000,00	3.29	DEBITO VS/FEDERAZ. ESULI ISTRIANI	237.508,22
117002	2019-IMPLEMENTAZIONE PORTALE INTER	5.000,00	330001	PROGETTI CONVENZIONE 2020	12.420,00
117003	2019-VOL.CONVEGNO E MOSTRA FIUME L	13.300,00	3.30	DEBITO VS/SOC.DALMATIA STOPAT VENEZ	12.420,00
117004	2019-VOLUME SPARTACO CHERGAT	13.000,00			
117005	2020-NOTIZIARIO DELLA LEGA NAZIONA	27.000,00			
117006	2020-IMPLEMENTAZIONE PORTALE INTER	6.000,00			
117007	2020-RAVENNA/TRIESTE PICCOLO SEGNO	10.000,00			
117008	2020-FONDI ARCHIVISTICI PRO PATRIA	20.000,00			
1.17	CREDITI-LEGA NAZIONALE TRIESTE	119.300,00			
118001	2019-PERIODICO TRIMESTRALE LA VOCE	23.500,00			
118002	2019-57° RADUNO NAZIONALE FIUMANO	2.000,00			
118003	2019-CELEBRAZIONE FESTA PATRONO SA	2.500,00			
118004	2020-EVENTO CULTURALE PADOVA-FIUME	5.000,00			
118005	2020-RIVISTA LA VOCE DI FIUME	41.400,00			
118006	2020-SITO WEB ACQUIS.DIGITALE LA V	5.000,00			
1.18	CREDITI-ASSOCIAZIONE FIUMANI ITALI	79.400,00			
119001	2019-EVENTI CULTURALI 2019-PRESENT	8.096,00			
119002	2019-PERIODICO MENSILE L'ARENA DI	58.200,00			
119003	2020-EVENTI CULTURALI 2020	25.000,00			
119004	2020-PERIODICO L'ARENA DI POLA	58.500,00			
1.19	CREDITI-ASSOCIAZIONE ITALIANI DI P	149.796,00			
120001	2019-PERIODICO IL DALMATIA	16.000,00			
120002	2019-INCONTRO CON LA CULTURA DALMA	13.033,00			
120003	2020-PERIODICO IL DALMATIA	17.794,00			
120004	2020-INCONTRO CULTURA DALMATIA E PR	27.540,00			
1.20	CREDITI-ASS.DALMATI NEL MONDO-LIB.	74.367,00			
121001	2019-ISTITUZIONE BIBLIOTECA DALMAT	15.000,00			
121002	2019-PRESENZA DALMATIA NEL MUSEO IR	5.000,00			
121003	2020-IMPLEM.DIGILITAZZ.BIBLIOTECA	5.000,00			
1.21	CREDITI-FONDAZIONE RUSTIA-TRAINE	25.000,00			
122001	2019-ATTI E MEMORIE SOCI DALMATIA E	5.000,00			
122002	2019-DISPACCI DEI RETTORI VENEZIAN	25.000,00			
122003	2019-IMAGO DALMATIE - DESCRIZIONI	8.000,00			
122004	2019-VOLUME LA DALMAZIA NELL'800 D	12.000,00			
122005	2020-ATTI E MEMORIE SOCI DALMATIA S	5.000,00			
122006	2020-DISPACCI DEI RETTORI VENEZIAN	25.000,00			
1.22	CREDITI-SOCIETA'DALMATIA DI STORIA	80.000,00			
123001	2019-EVENTO PER IL 100° IMPRESA FI	4.600,00			
1.23	CREDITI-ASSOCIAZIONE NAZIONALE DAL	4.600,00			
124001	2019-VOLUME CONOSCERE L'ISTRIA ATT	20.616,00			
124002	2020-ESPOS.MULTIMED. SULLA STORA E	17.000,00			
1.24	CREDITI-CIRCOLO DI CULTURA ISTRO-V	37.616,00			
125001	2019-PERIODICOTRIMESTRALE UNIONE D	22.800,00			
125002	2019-CONFERENZE FINE GRANDE GUERRA	21.550,00			
125003	2019-VOLUME GLI ISTRICI UN POPOLO NE	8.300,00			
125004	2019-RIFACIMENTO SITO WWW.PADRICIA	6.150,00			
125005	2019-COMMEDIA TEATRALE ADDIO ISTRICI	4.800,00			
125006	2019-REALIZZ.DUE CONCERTI DE SUPPE	36.500,00			
125007	2019-VOLUME L'ESODO DEI CITTANOVES	1.720,35			
125008	2019-VOL. L'ESODO DEI CITTANOVESI	4.635,00			
125009	2020-RIQUALIFIC. MUSEO CARATTERE N	348.500,00			

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
1.25	CREDITI-UNIONE DEGLI ISTRIANI	454.955,35			
126001	2019-COMITATO DI TRIESTE-BANDA DEL	9.000,00			
126002	2019-COMITATO DI TRIESTE-ATT.EVENT	36.000,00			
126003	2019-SEDE NAZIONALE-PROG.SCUOLA-CO	180.000,00			
126004	2019-PROGETTO COMUNIC.SEDE NAZ.DIF	178.200,00			
126005	2019-COMITATO DI VERONA-PREMIO LET	8.610,00			
126006	2019-SEDE NAZ. E COMITATI DIV.EVEN	52.000,00			
126007	2019-CORSA DEL RICORDO - TRIESTE -	45.000,00			
126008	2019-ATLANTE ARCHITETTURA ISTRIANA	81.000,00			
126009	2019-VIDEO DOCUM.FOIBE ED ESODO:ST	40.500,00			
126010	2019-VOLUME GIANNA GISSI LA COSTUM	17.280,00			
126011	2019-VOLUME L'IMPRESA DI FIUME TRA	17.280,00			
126012	2019-IL RACCONTO DEL CONFINE ORIEN	43.200,00			
126013	2020-COMITATO DI TS BANDA DELL'ASS	27.000,00			
126014	2020-COMITATO DI TS EVENTI E COMME	28.840,00			
126015	2020-EVENTI GIORNO DEL RICORDO	66.420,00			
126016	2020-CORSA DEL RICORDO - TRIESTE E	40.000,00			
126017	2020-SEDE NAZIONALE PROGETTO SCUOL	181.000,00			
126018	2020-PROG.COMUNICAZIONE SEDE NAZIO	58.500,00			
126019	2020-DISTRIB. SCUOLE FILM RED LAND	12.960,00			
126020	2020-RAPPR.TEATRALE GIULIA IN VENE	42.000,00			
126021	2020-TUTELA MEMORIA DEGLI ESULI GI	35.000,00			
126022	2020-ADEGUAMENTI TEMPIO NAZ.MONTE	35.140,00			
126023	2020-VOL.P.A.QUARANTOTTI GAMBINI L	17.280,00			
1.26	CREDITI-ASS.NAZIONALE VENEZIA GIUL	1.252.210,00			
127001	2019-VOLUME ARCHIVIO FAMIGLIA DE F	11.000,00			
127002	2019-ARCHIVIO FAMIGLIA CARLI	10.800,00			
127003	2020-LA BIBLIOTECA DELL'ASSOCIAZIO	16.500,00			
1.27	CREDITI-SOCIETA' ISTRIANA ARCHEOLO	38.300,00			
128001	2019-GEST.ARCHIVIO MUSEO E BIBL.DA	16.140,00			
128002	2020-ATTIVITA' SCUOLA DALMATA	46.974,60			
1.28	CREDITI-SCUOLA DALMATA DEI SANTI G	63.114,60			
129001	2019-PORTALE FEDERAZIONE DEGLI ESU	44.280,00			
129002	2019-SPESE GESTIONE ATTIVITA'	95.000,00			
129003	2020-ATTIVITA' FEDERAZIONE ESULI	108.228,22			
1.29	CREDITI-FEDERAZ.ESULI ISTRIANI FIU	237.508,22			
130001	2020-VOLUME BORGO ERIZZO GIORNALI	12.420,00			
1.30	SOCIETA' DALMATA DI STORIA E PATRI	12.420,00			
	Totale Attivita'	3.938.777,47		Totale Passivita'	3.938.777,47
	Perdita d'esercizio			Utile d'esercizio	
	Totale a Pareggio			Totale a Pareggio	

MAEL72 UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE
PIAZZA DEL PONTEROSSO, 6
34121 TRIESTE (TS)

Pagina

1

Data stampa

Euro Bilancio dal 01/01/2020 al 31/12/2020

Centesimi di Euro

17/02/2021

CONTO ECONOMICO

COSTI			RICAVI		
Conto	Descrizione	Importo	Conto	Descrizione	Importo
409501	SPESE FUNZIONALI U.P.T.	342.414,19	411501	CONTRIBUTO MAECI LEGGE 72	342.414,19
4.09	UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE	342.414,19	4.11	FINANZIAMENTO MAECI LEGGE 72	342.414,19
Totale Costi		342.414,19	Totale Ricavi		342.414,19
Utile d'esercizio			Perdita d'esercizio		
Totale a Pareggio			Totale a Pareggio		

UNIVERSITA' POPOLARE DI TRIESTE

NOTA ILLUSTRATIVA "MAECI – LEGGE 72 del 16.03.2001- Bilancio al 31.12.2020

In riferimento alla Legge 16 marzo 2001, n. 72 recante "*interventi a tutela del patrimonio storico e culturale delle comunità degli esuli italiani dall'Istria, da Fiume e dalla Dalmazia*" ed in particolare l'articolo 1, comma 4, come modificato dal decreto legge 24 aprile 2017 n. 50, convertito con modificazioni in legge 21 giugno 2017 n. 96, ove si prevede che "*Lo stanziamento di cui al comma 3 è utilizzato mediante apposita convenzione da stipulare tra il Ministero degli Affari Esteri, il Ministero per i beni e le attività culturali, l'Università popolare di Trieste e la Federazione delle associazioni degli esuli istriani, fiumani e dalmati, sentita la Presidenza del Consiglio di ministri, previa adeguata consultazione con associazioni e centri culturali, esistenti alla data del 31 maggio 2000, promossi dagli esuli dai detti territori e che si pongano come fine statutario preminente lo studio e la ricerca sul patrimonio storico culturale dell'Istria, del Quarnero e della Dalmazia*", in data 4 novembre 2019 il MAECI, la Federazione delle Associazioni degli esuli istriani, fiumani e dalmati e l'UPT hanno siglato, la prima "Convenzione per la realizzazione di un piano di interventi a tutela del patrimonio storico e culturale delle Comunità degli Esuli italiani dall'Istria, da Fiume e dalla Dalmazia" – per il triennio 2019/2021.

In ottemperanza a quanto sopra esposto e a da quanto stabilito dalla suddetta Convenzione, il MAECI in data 20 ottobre 2020 ha trasmesso alla scrivente il decreto interministeriale MIBACT-MAECI di approvazione del piano dei progetti 2020; successivamente in data 16/11/2020 ha erogato alla scrivente la somma complessiva di € 1.999.096,91 per l'annualità 2020.

Tutti i fondi sono stati versati ai beneficiari dei progetti e l'Ente è in attesa della relativa rendicontazione delle annualità 2019 e 2020.

Stato Patrimoniale

Attività

conto 102501 conto corrente MAEL72

Saldo al 31.12.2020 € 705,90

conto 104502 Legge 72 – crediti oneri bancari

€ 308,30

debito gestione UPT – restituito nel 2021

i conti dal 1.12 al 1.30 (per un importo complessivo di € 3.937.763,27) accolgono l'intero ammontare erogato alle Associazioni degli Esuli Istriani, Fiumani e Dalmati per le attività pianificate con i finanziamenti anni 2019 e 2020.

Passività

Il conto 310503 LEGGE 72-DEBITO UPT FONDO ONERI BANCARI – necessario per evitare un saldo negativo del conto corrente in attesa della restituzione da parte della gestione UPT degli oneri bancari, che solitamente avviene nei primi mesi successivi alla chiusura dell'anno di riferimento.

Il conto 310535 LEGGE 72-DEBITO "FONDO DI RISERVA L/72"

L'Ente si attiverà ad aprire un nuovo conto corrente dedicato a tale fondo così come previsto dalla Convenzione 2019 – art. 5. Al momento accoglie solamente gli interessi maturati nell'anno 2020 per l'importo di €14.20.

In attesa di eventuali diverse indicazioni e non essendo esplicitamente indicata la destinazione degli interessi nella predetta Convenzione 2019, si è provveduto ad adottare quanto stabilito dalla Convenzione MAECI-UPT-UI N. 3014 DEL 14/09/2020 Legge 73 cap. 4544 art. 8. **Da verificare se gli interessi dovranno essere versati sul conto entrate dello Stato entro il 30/04/2021.**

i conti dal 3.12 al 3.30 accolgono l'intero ammontare degli impegni riferiti alle attività pianificate con i finanziamenti anni 2019 e 2020 a favore delle Associazioni degli Esuli Istriani, Fiumani e Dalmati.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico accoglie la percentuale spettante all'UPT per le spese di gestione relative alle convenzioni 2019 e 2020.

Trieste, 2 febbraio 2021