



**FONDAZIONE MUSEO CARNICO DELLE ARTI POPOLARI "MICHELE GORTANI"**  
VIA DELLA VITTORIA 2  
33028 (UD)  
C.F. 84000430300 P. IVA 02292710304

**RENDICONTO - GESTIONE DELLE ENTRATE**

**ESERCIZIO: 2021**

		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	0,00
Avanzo di Amministrazione	CP	0,00
Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento	previsioni di cassa	28.464,49

**RENDICONTO - GESTIONE DELLE ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2021 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA=A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR-R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC))		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE CASSA=TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC))		
<b>TITOLO 2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>										
<b>101</b>	<b>Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali</b>										
<b>10.00</b>	<b>CONTRIBUTO REGIONALE PER SPESE DIFUNZIONAMENTO E POTENZIAMENTO</b>	RS	9.600,00	RR	9.600,00	R	0,00		EP	0,00	
<b>E.2.01.01.02.001</b>		CP	76.800,00	RC	76.800,00	A	76.800,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	86.400,00	TR	86.400,00	CS	0,00		TR	0,00	
<b>15.00</b>	<b>Contributo regionale</b>	RS	0,00	RR		R			EP	0,00	
<b>E.2.01.01.02.001</b>		CP	0,00	RC		A		CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	
<b>20.00</b>	<b>CONTRIBUTI DA ENTI E PRIVATI</b>	RS	13.384,00	RR	13.384,00	R	0,00		EP	0,00	
<b>E.2.01.01.02.018</b>		CP	116.037,00	RC	104.578,41	A	120.229,49	CP	4.192,49	EC	15.651,08
		CS	129.421,00	TR	117.962,41	CS	-11.458,59		TR	15.651,08	
<b>101</b>	<b>Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>	RS	22.984,00	RR	22.984,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	192.837,00	RC	181.378,41	A	197.029,49	CP	4.192,49	EC	15.651,08
		CS	215.821,00	TR	204.362,41	CS	-11.458,59		TR	15.651,08	
<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	RS	22.984,00	RR	22.984,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	192.837,00	RC	181.378,41	A	197.029,49	CP	4.192,49	EC	15.651,08
		CS	215.821,00	TR	204.362,41	CS	-11.458,59		TR	15.651,08	
<b>TITOLO 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>										
<b>100</b>	<b>Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</b>										
<b>45.00</b>	<b>INTROITI VENDITA PUBBLICAZIONIEX CAP.40</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
<b>E.3.01.02.01.030</b>		CP	1.500,00	RC	555,00	A	555,00	CP	-945,00	EC	0,00
		CS	1.500,00	TR	555,00	CS	-945,00		TR	0,00	
<b>50.00</b>	<b>INTROITI VENDITA BIGLIETTI</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
<b>E.3.01.02.01.999</b>		CP	8.000,00	RC	7.386,00	A	7.386,00	CP	-614,00	EC	0,00
		CS	8.000,00	TR	7.386,00	CS	-614,00		TR	0,00	
<b>100</b>	<b>Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	9.500,00	RC	7.941,00	A	7.941,00	CP	-1.559,00	EC	0,00
		CS	9.500,00	TR	7.941,00	CS	-1.559,00		TR	0,00	
<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>Entrate extratributarie</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	
		CP	9.500,00	RC	7.941,00	A	7.941,00	CP	-1.559,00	EC	0,00
		CS	9.500,00	TR	7.941,00	CS	-1.559,00		TR	0,00	

**RENDICONTO - GESTIONE DELLE ENTRATE**

TITOLO TIPOLOGIA CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2021 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA=A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR-R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)			RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC))		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE CASSA=TR-CS			TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC))		
<b>TITOLO 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>										
<b>200</b>	<b>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</b>										
<b>500.00</b> E.4.02.01.02.001	CONTRIBUTO REGIONALE PER INVESTIMENTI	RS	0,00	RR		R			EP	0,00	
		CP	0,00	RC		A		CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	0,00
<b>200</b>	<b>Contributi agli investimenti</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>Entrate in conto capitale</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	CP	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00		TR	0,00	0,00
<b>TITOLO 5</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>										
<b>400</b>	<b>Prelievi da depositi bancari</b>										
<b>90.00</b> E.5.04.07.01.001	Prelevamento da deposito tfr	RS	60.000,00	RR	60.000,00	R	0,00		EP	0,00	0,00
		CP	40.000,00	RC	5.675,27	A	30.633,60	CP	-9.366,40	EC	24.958,33
		CS	100.000,00	TR	65.675,27	CS	-34.324,73		TR	24.958,33	24.958,33
<b>400</b>	<b>Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</b>	RS	60.000,00	RR	60.000,00	R	0,00		EP	0,00	0,00
		CP	40.000,00	RC	5.675,27	A	30.633,60	CP	-9.366,40	EC	24.958,33
		CS	100.000,00	TR	65.675,27	CS	-34.324,73		TR	24.958,33	24.958,33
<b>TOTALE TITOLO 5</b>	<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	RS	60.000,00	RR	60.000,00	R	0,00		EP	0,00	0,00
		CP	40.000,00	RC	5.675,27	CP	30.633,60	CP	-9.366,40	EC	24.958,33
		CS	100.000,00	TR	65.675,27	CS	-34.324,73		TR	24.958,33	24.958,33
<b>TITOLO 7</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>										
<b>100</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>										
<b>80.00</b> E.7.01.01.01.001	ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS	0,00	RR		R			EP	0,00	0,00
		CP	50.000,00	RC		A		CP	-50.000,00	EC	0,00
		CS	50.000,00	TR	0,00	CS	-50.000,00		TR	0,00	0,00
<b>100</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00		EP	0,00	0,00
		CP	50.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-50.000,00	EC	0,00
		CS	50.000,00	TR	0,00	CS	-50.000,00		TR	0,00	0,00

## RENDICONTO - GESTIONE DELLE ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2021 (RS)	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA=A-CP	RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR-R)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)	ACCERTAMENTI (A)		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC))
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)	MAGGIORI O MINORI ENTRATE CASSA=TR-CS		TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC))
<b>TITOLO 7      Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>						
<b>TOTALE TITOLO 7</b>	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	RS            0,00	RR            0,00	R            0,00		EP            0,00
		CP           50.000,00	RC           0,00	CP           0,00	CP        -50.000,00	EC            0,00
		CS           50.000,00	TR           0,00	CS        -50.000,00		TR            0,00
<b>TITOLO 9      Entrate per conto terzi e partite di giro</b>						
<b>100            Ritenute su redditi da lavoro autonomo</b>						
<b>110.00</b>	<b>RITENUTE ERARIALI</b>	RS            0,00	RR            0,00	R            0,00		EP            0,00
<b>E.9.01.03.01.001</b>		CP           20.000,00	RC           1.275,00	A           1.275,00	CP        -18.725,00	EC            0,00
		CS           20.000,00	TR           1.275,00	CS        -18.725,00		TR            0,00
<b>130.00</b>	<b>ANTICIPAZIONE FONDI ECONOMATO</b>	RS            0,00	RR            0,00	R            0,00		EP            0,00
<b>E.9.01.99.03.001</b>		CP           250,00	RC           250,00	A           250,00	CP           0,00	EC            0,00
		CS           250,00	TR           250,00	CS           0,00		TR            0,00
<b>100</b>	<b>Entrate per partite di giro</b>	RS            0,00	RR            0,00	R            0,00		EP            0,00
		CP           20.250,00	RC           1.525,00	A           1.525,00	CP        -18.725,00	EC            0,00
		CS           20.250,00	TR           1.525,00	CS        -18.725,00		TR            0,00
<b>200            Altre entrate per conto terzi</b>						
<b>120.00</b>	<b>SERVIZI PER CONTO TERZI</b>	RS            0,00	RR            0,00	R            0,00		EP            0,00
<b>E.9.02.99.99.999</b>		CP           50.000,00	RC           4.420,00	A           4.420,00	CP        -45.580,00	EC            0,00
		CS           50.000,00	TR           4.420,00	CS        -45.580,00		TR            0,00
<b>200</b>	<b>Entrate per conto terzi</b>	RS            0,00	RR            0,00	R            0,00		EP            0,00
		CP           50.000,00	RC           4.420,00	A           4.420,00	CP        -45.580,00	EC            0,00
		CS           50.000,00	TR           4.420,00	CS        -45.580,00		TR            0,00
<b>TOTALE TITOLO 9</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	RS            0,00	RR            0,00	R            0,00		EP            0,00
		CP           70.250,00	RC           5.945,00	CP           5.945,00	CP        -64.305,00	EC            0,00
		CS           70.250,00	TR           5.945,00	CS        -64.305,00		TR            0,00
<b>TOTALE TITOLI</b>		RS           82.984,00	RR           82.984,00	R            0,00		EP            0,00
		CP           362.587,00	RC           200.939,68	CP           241.549,09	CP        -121.037,91	EC           40.609,41
		CS           445.571,00	TR           283.923,68	CS        -161.647,32		TR           40.609,41
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		RS           82.984,00	RR           82.984,00	R            0,00		EP            0,00
		CP           362.587,00	RC           200.939,68	CP           241.549,09	CP        -121.037,91	EC           40.609,41
		CS           445.571,00	TR           283.923,68	CS        -161.647,32		TR           40.609,41



**FONDAZIONE MUSEO CARNICO DELLE ARTI POPOLARI "MICHELE GORTANI"**  
VIA DELLA VITTORIA 2  
33028 (UD)  
C.F. 84000430300 P. IVA 02292710304

**RENDICONTO - GESTIONE DELLE SPESE**

**ESERCIZIO: 2021**

# RENDICONTO - GESTIONE DELLE SPESE

Allegato n.8 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	IMPEGNI (I)	ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP)	RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I-PC)
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP)			TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		CP	0,00			
<b>MISSIONE</b>	<b>1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
<b>Programma</b>	<b>1.2 Segreteria generale</b>					
30.00	SPESE D'UFFICIO	RS 273,77 CP 8.000,00 CS 8.273,77	PR 273,77 PC 7.999,77 PR 8.273,54	R I 7.999,77	EP EC 0,23 TR	
<b>Totale Programma 2</b>	<b>Segreteria generale</b>	RS 273,77 CP 8.000,00 CS 8.273,77	PR 273,77 PC 7.999,77 PR 8.273,54	R 0,00 I 7.999,77 FPV 0,00	EP 0,00 EC 0,00 TR 0,00	
<b>Programma</b>	<b>1.3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>					
55.00	CONSULENZE ESTERNE	RS 0,00 CP 10.000,00 CS 10.000,00	PR 0,00 PC 9.242,78 PR 9.242,78	R I 9.814,96	EP EC 572,18 TR 572,18	
<b>Totale Programma 3</b>	<b>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>	RS 0,00 CP 10.000,00 CS 10.000,00	PR 0,00 PC 9.242,78 PR 9.242,78	R 0,00 I 9.814,96 FPV 0,00	EP 0,00 EC 572,18 TR 572,18	
<b>Programma</b>	<b>1.5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>					
40.00	RISCALDAMENTO ED ILLUMINAZIONE	RS 330,00 CP 12.000,00 CS 12.330,00	PR 330,00 PC 9.151,16 PR 9.481,16	R I 9.151,16	EP EC 2.848,84 TR	
90.01	INIZIATIVE POTENZIAMENTO MUSEO E BIBLIOTECA REGIONE	RS 882,08 CP 57.573,00 CS 58.455,08	PR 882,08 PC 56.846,88 PR 57.728,96	R I 57.356,84	EP EC 509,96 TR 509,96	
100.00	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI PATRIMONIALI	RS 0,00 CP 29.280,00 CS 29.280,00	PR 0,00 PC 28.499,92 PR 28.499,92	R I 28.499,92	EP EC 780,08 TR	

# RENDICONTO - GESTIONE DELLE SPESE

Allegato n.8 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP)						TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
<b>Programma 1.5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>											
1000.00	LAVORI SISTEMAZIONE INGRESSO MUSEO	RS	20.634,22	PR	20.634,22	R				EP	
U.2.02.01.09.018		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	
		CS	20.634,22	PR	20.634,22					TR	
<b>Totale Programma 5</b>	<b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>	RS	21.846,30	PR	21.846,30	R	0,00			EP	0,00
		CP	98.853,00	PC	94.497,96	I	95.007,92	ECP	3.845,08	EC	509,96
		CS	120.699,30	PR	116.344,26	FPV	0,00			TR	509,96
<b>Programma 1.10 Risorse umane</b>											
10.00	ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	RS	0,00	PR	0,00	R				EP	
U.1.01.01.01.002		CP	52.165,00	PC	51.317,25	I	51.317,25	ECP	847,75	EC	
		CS	52.165,00	PR	51.317,25					TR	
20.00	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI A CARICODELL'ENTE	RS	0,00	PR	0,00	R				EP	
U.1.01.02.01.001		CP	13.819,00	PC	13.261,90	I	13.261,90	ECP	557,10	EC	
		CS	13.819,00	PR	13.261,90					TR	
26.00	ACCANTONAMENTO T.F.R.	RS	132.253,02	PR	63.865,25	R				EP	68.387,77
U.1.01.01.01.001		CP	6.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	6.000,00	EC	
		CS	138.253,02	PR	63.865,25					TR	68.387,77
<b>Totale Programma 10</b>	<b>Risorse umane</b>	RS	132.253,02	PR	63.865,25	R	0,00			EP	68.387,77
		CP	71.984,00	PC	64.579,15	I	64.579,15	ECP	7.404,85	EC	0,00
		CS	204.237,02	PR	128.444,40	FPV	0,00			TR	68.387,77
<b>Programma 1.11 Altri servizi generali</b>											
60.00	IMPOSTE E TASSE	RS	0,00	PR	0,00	R				EP	
U.1.02.01.99.999		CP	1.500,00	PC	1.500,00	I	1.500,00	ECP	0,00	EC	
		CS	1.500,00	PR	1.500,00					TR	

# RENDICONTO - GESTIONE DELLE SPESE

Allegato n.8 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP)						TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
<b>Programma 1 . 11 Altri servizi generali</b>											
110.00	ASSICURAZIONI VARIE	RS	0,00	PR	0,00	R				EP	
U.1.10.04.01.999		CP	12.000,00	PC	11.255,56	I	11.255,56	ECP	744,44	EC	
		CS	12.000,00	PR	11.255,56					TR	
155.00	VERSAMENTO IN DEPOSITO T.F.R.	RS	0,00	PR	0,00	R				EP	
U.3.04.07.01.001		CP	40.000,00	PC	30.000,00	I	30.000,00	ECP	10.000,00	EC	
		CS	40.000,00	PR	30.000,00					TR	
<b>Totale Programma 11</b>	<b>Altri servizi generali</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	53.500,00	PC	42.755,56	I	42.755,56	ECP	10.744,44	EC	0,00
		CS	53.500,00	PR	42.755,56	FPV	0,00			TR	0,00
<b>Totale Missione 1</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	RS	154.373,09	PR	85.985,32	R	0,00			EP	68.387,77
		CP	242.337,00	PC	219.075,22	I	220.157,36	ECP	22.179,64	EC	1.082,14
		CS	396.710,09	PR	305.060,54	FPV	0,00			TR	69.469,91
<b>MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie</b>											
<b>Programma 60 . 1 Restituzione anticipazione di tesoreria</b>											
150.00	ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS	0,00	PR		R				EP	
U.5.01.01.01.001		CP	50.000,00	PC		I		ECP	50.000,00	EC	
		CS	50.000,00	PR	0,00					TR	
<b>Totale Programma 1</b>	<b>Restituzione anticipazione di tesoreria</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	50.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	50.000,00	EC	0,00
		CS	50.000,00	PR	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
<b>Totale Missione 60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	50.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	50.000,00	EC	0,00
		CS	50.000,00	PR	0,00	FPV	0,00			TR	0,00



# RENDICONTO - GESTIONE DELLE SPESE

Allegato n.8 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2021 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)			
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I-PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP)						TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
<b>MISSIONE</b>	<b>99 Servizi per conto terzi</b>										
<b>Programma</b>	<b>99 .1 Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>										
170.00	RITENUTE ALLA FONTE I.R.P.E.F.	RS	1.089,06	PR	520,00	R		EP	569,06		
U.7.01.02.02.001		CP	20.000,00	PC	875,00	I	1.275,00	ECP	18.725,00		
		CS	21.089,06	PR	1.395,00				400,00		
									969,06		
190.00	RIMBORSO FONDI PER SERVIZIO ECONOMATO	RS	0,00	PR	0,00	R		EP			
U.7.01.99.03.001		CP	250,00	PC	250,00	I	250,00	ECP	0,00		
		CS	250,00	PR	250,00						
180.00	SERVIZI PER CONTO TERZI	RS	543,37	PR	0,00	R		EP	543,37		
U.7.02.99.99.999		CP	50.000,00	PC	4.420,00	I	4.420,00	ECP	45.580,00		
		CS	50.543,37	PR	4.420,00						
									543,37		
<b>Totale Programma 1</b>	<b>Servizi per conto terzi e Partite di giro</b>	RS	1.632,43	PR	520,00	R	0,00	EP	1.112,43		
		CP	70.250,00	PC	5.545,00	I	5.945,00	ECP	64.305,00		
		CS	71.882,43	PR	6.065,00	FPV	0,00				
									400,00		
									1.512,43		
<b>Totale Missione 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>	RS	1.632,43	PR	520,00	R	0,00	EP	1.112,43		
		CP	70.250,00	PC	5.545,00	I	5.945,00	ECP	64.305,00		
		CS	71.882,43	PR	6.065,00	FPV	0,00				
									400,00		
									1.512,43		
<b>TOTALE MISSIONI</b>		RS	156.005,52	PR	86.505,32	R	0,00	EP	69.500,20		
		CP	362.587,00	PC	224.620,22	I	226.102,36	ECP	136.484,64		
		CS	518.592,52	PR	311.125,54	FPV	0,00				
									1.482,14		
									70.982,34		



## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° Gennaio		=====	=====	28.464,49
RISCOSSIONI	(+)	82.984,00	200.939,68	283.923,68
PAGAMENTI	(-)	86.505,32	224.620,22	311.125,54
Fondo di cassa al 31 Dicembre	(=)			1.262,63
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.262,63
RESIDUI ATTIVI	(+)	0,00	40.609,41	40.609,41
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	69.500,20	1.482,14	70.982,34
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2021 (A) (2)	(=)			-29.110,30



## RENDICONTO DEL TESORIERE

## QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

I	DESCRIZIONE	I	CONTO	I	TOTALE	I
I		I	RESIDUI	I	COMPETENZE	I
I	FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2021	I	0,00	I	0,00	I
I	RISCOSSIONI (+)	I	82.984,00	I	200.939,68	I
I	PAGAMENTI (-)	I	86.505,32	I	224.620,22	I
I		I	DIFFERENZA	I		I
I	RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)	I		I		I
I	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)	I		I		I
I	PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)	I		I		I
I	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021	I		I		I

## CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021

(-)

(+)

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

Situazione vincoli di cassa al 31 dicembre 2021 di cui all'art. 209, comma 3-bis, del Dlgs 267/2000  
(solo per gli enti locali)

I	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021	I	1.262,63	I
I	di cui QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021 (a)	I	0,00	I
I	QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2021 (b)	I	0,00	I
I	TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2021 (a) + (b)	I	0,00	I

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2021 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA  
PORDENONE , LI 31.12.2021

CREDIT AGRICOLE FRIULADRIA S.P.A.

Via Lequio n. 15 - 33028 Tolmezzo (UD)

Tel. 0433 949824

Codice Fiscale: TRN VEA 84R71 L195W, Partita Iva: 02699950305

E-mail: [eva.trincher@studio-trincher.com](mailto:eva.trincher@studio-trincher.com)

PEC: [eva.trincher@odccud.legalmail.it](mailto:eva.trincher@odccud.legalmail.it)

**RELAZIONE REVISORE  
AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2021**

**Fondazione Museo Carnico delle Arti Popolari  
"Michele Gortani"**

**Revisore Unico**

**Verbale del 01 marzo 2022**

La sottoscritta dott.ssa Eva Trincherò, nominata Revisore Unico nella seduta del 28.12.2021 del Consiglio di Amministrazione della Fondazione Museo Carnico "Michele Gortani", ha esaminato lo schema di rendiconto dell'esercizio finanziario per l'anno 2021, unitamente agli allegati di legge.

Effettuate le verifiche preliminari e di rito,

presenta

l'allegata relazione sullo schema di rendiconto per l'esercizio finanziario 2021 dell'Ente di cui sopra, che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Egr. Consiglieri,

la sottoscritta dott.ssa Eva Trincherò, in qualità di Revisore dei conti, ha ricevuto in data 17.02.2022 il conto consuntivo relativo all'anno 2021.

In data 01.03.2022 ha provveduto a recarsi presso la sede della Fondazione e verificare a campione mandati di pagamento e reversali di incasso dell'esercizio 2021.

Il servizio di tesoreria è affidato all'Istituto Credit Agricole Friuladria SpA.

Il conto consuntivo in esame riporta i seguenti dati.

**Gestione finanziaria**

***Fondo di cassa***

Il fondo cassa al 31.12.2021 risultante dal conto del Tesoriere corrisponde alle risultanze delle scritture contabili dell'Ente.

Fondo cassa al 31.12.2021 (da conto Tesoriere)	€	1.262,63
Fondo cassa al 31.12.2021 (da scritture contabili)	€	1.262,63

FONDO DI CASSA	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2021			28.464,49
Contribuzioni	82.984,00	200.939,68	283.923,68
Impieghi	86.505,32	224.650,22	311.125,54
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2021</b>			<b>1.262,63</b>
Impieghi per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
<b>Saldo</b>			<b>1.262,63</b>

*Conto di amministrazione*

CONTATO DI AMMINISTRAZIONE			
	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2021			28.464,49
CONTRIBUZIONI	82.984,00	200.939,68	283.923,68
IMPIEGHI	86.505,32	224.620,22	311.125,54
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2021</b>			<b>1.262,63</b>
Impieghi per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			-
<b>Saldo</b>			<b>1.262,63</b>
ATTIVI	0,00	40.609,41	40.609,41
PASSIVI	69.500,20	1.482,14	70.982,34
<b>Saldo</b>			<b>-29.110,30</b>
<b>RISULTATO d'amministrazione al 31 dicembre 2021 - DISAVANZO (A)</b>			<b>-29.110,30</b>

*Conto della gestione di competenza*

CONTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA		
INCREMENTI	(+)	241.549,09
DECREMENTI	(-)	226.102,36
<b>Avanzo (disavanzo) di competenza</b>		<b>15.446,73</b>
CONTRIBUZIONI	(+)	200.939,68
IMPIEGHI	(-)	224.620,22
<b>Differenza A</b>		<b>-23.680,54</b>
ATTIVI	(+)	40.609,41

Sono state eseguite verifiche a campione. Si è riscontrata la corrispondenza tra le registrazioni, gli incassi sono stati eseguiti sulla scorta delle prescritte reversali, i pagamenti sono stati effettuati a seguito di emissione dei mandati di pagamento emessi.

Non sono emerse pertanto irregolarità significative.

E' stata verificata la trasmissione entro i termini delle seguenti dichiarazioni trasmesse nel corso dell'anno 2021:

- Modello 770/2021 anno d'imposta 2020 trasmesso il 22.10.2021- prot. 21102210515069374;
- Certificazioni Uniche 2021 anno d'imposta 2020 trasmesse il 12.02.2021 – prot. 21031209581122158;
- Dichiarazione Redditi ENC 2021 anno d'imposta 2020 trasmesso il 30.09.2021 – prot. 15173812428;
- Modello IRAP 2021 anno d'imposta 2020 trasmesso il 30.09.2021 – prot. 15194663899;
- Dichiarazione IVA 2021 anno d'imposta 2020 inviata il 28.04.2021 – prot. 21042817135729456;
- Liquidazione IVA I trim. 2021 trasmessa il 28.05.2021 – prot. 13011309772, Liquidazione IVA II trim. 2021 trasmessa il 16.09.2021 – prot. 14531555667, Liquidazione IVA III trim. 2021 trasmessa il 29.11.2021 – prot. 15562391673, Liquidazione IVA IV trim. 2021 trasmessa il 25.02.2022 – prot. 16816704898.

Si fa presente che l'IVA del III trimestre 2021 non è ancora stata versata. Verrà pagata entro l'invio della dichiarazione IVA 2022 anno 2021, quindi entro il 30.04.2022.

Considerato quanto sopra esposto, si osserva quanto segue:

- Il rendiconto è stato compilato secondo i principi generalmente accettati e corrisponde alle risultanze della gestione tenuto conto di quanto sopra illustrato;
- E' stata verificata la cronologicità dei vari movimenti di spesa;
- Il tesoriere ha incassato tutte le entrate che si sono verificate nel corso dell'esercizio dategli in carico con apposite reversali di incasso;
- Nel conto sono state riprese le risultanze dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;
- I residui attivi e passivi sono stati verificati a campione;
- Le procedure di spesa da una verifica a campione sono risultate regolari;
- Le partite di giro pareggiano;
- Il conte del Tesoriere coincide con le risultanze delle scritture contabili;
- L'esercizio in oggetto ha determinato un disavanzo di euro 29.110,30, inferiore a quello dell'esercizio precedente pari ad euro 44.557,03. Si sottolinea che la disponibilità finanziaria

dell'Ente è molto limitata, non sufficiente per la propria attività, al 31.12.2021 il fondo cassa era pari ad euro 1.262,63;

Alla data del 31.12.2021 il totale del debito per TFR è pari ad euro 63.473,52 come da prospetto elaborato dal consulente del lavoro (studio Nuove Gestioni srl di Tolmezzo).

L'importo si è notevolmente ridotto rispetto al debito al 31.12.2020 che era pari ad euro 123.353,26, in quanto è stato liquidato il TFR ad un ex dipendente;

Come già ribadito dal Collegio dei Revisori nella relazione al conto consuntivo esercizio 2020, si sottolinea la necessità, dal punto di vista della liquidità, di accantonare le somme dovute per il TFR dei dipendenti, non disponendo l'Ente della liquidità necessaria al suo eventuale totale pagamento immediato;

Si confermano anche quest'anno le considerazioni già illustrate nelle relazioni ai consuntivi degli anni precedenti, in quanto l'attività continua a generare disavanzi, con le considerazioni e necessità dei provvedimenti che ne conseguono;

Di fatto se non vi è la certezza di interventi contributivi straordinari coordinati che permettano all'Ente di acquisire la liquidità necessaria per far fronte agli impegni presi, è compito del consiglio direttivo non aggravare ulteriormente la situazione prendendo in esame la necessità di provvedimenti urgenti necessari da applicare senza indugio alcuno.

È premesso, tenuto conto delle problematiche sopra espresse, il sottoscritto Revisore, per la sua competenza,

**esprime**

le osservazioni sopra riportate al Conto Consuntivo del Bilancio per l'anno 2021, eseguito dalla Amministrazione della Fondazione Museo Carnico delle Arti Popolari.

Tolmezzo, lì 01 marzo 2022

Il Revisore  
Dott.ssa Eva Trincherò

