

FONDAZIONE UNIVERSITARIA "MILZIADE TIRANDI"

Via Tosio, 10/12 (Palazzo Ateneo) - 25121 Brescia

Cod.fisc.: 80018530172

C O N T O C O N S U N T I V O

E S E R C I Z I O 2 0 2 0

RELAZIONE FINANZIARIA AL CONTO CONSUNTIVO 2020

GESTIONE DELLA COMPENSA

Il Bilancio di Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2020 pareggia le Entrate/Uscite relative alla Gestione di Competenza in € 19.600,00.=.

E N T R A T E

TITOLO I° - Entrate Effettive

Al Titolo I°:

entrate ordinarie sono state accertate alla fine dell'Esercizio 2020 per complessivi € 4.267,25.= con una minor entrata di € 1.265,99.= rispetto allo stanziamento iniziale previsto di € 5.587,69.=, escluso Avanzo di Amministrazione applicato di € 1.062,12.=;

entrate straordinarie nessuna accertamento e pertanto nessuna scritturazione. Lo stanziamento di € 2.000,00.= alla fine dell'esercizio 2020 è stato portato in meno.=

TITOLO II° - Movimento di Capitali

Nessuna accertamento e pertanto nessuna scritturazione. Lo stanziamento di € 10.000,00.= alla fine dell'esercizio 2020 è stato portato in meno.

TITOLO III° - Partite di Giro

Il titolo terzo pareggia con l'Uscita di € 800,00.=

U S C I T E

TITOLO I° - Spese Effettive

Al Titolo I°:

spese ordinarie sono state impegnate alla fine dell'Esercizio 2020 per un importo complessivo di € 5.408,28.= con una differenza in meno di € 2.691,72.= rispetto allo stanziamento previsto in € 8.100,00.=;

spese straordinarie relative al solo Fondo di Riserva, non utilizzato nel corso della gestione e l'importo complessivo di € 500,00.=, alla fine dell'Esercizio 2020, è stato portato in meno.

TITOLO II° - Movimento di Capitali

Alla fine dell'Esercizio 2020 l'importo stanziato di € 10.000,00.= è stato portato in meno.

TITOLO III° - Partite di Giro

Pareggia con l'Entrata per € 800,00.= per versamento ritenute d'acconto IRPEF relativamente al collaboratore.

GESTIONE DEI RESIDUI

I Residui Attivi a fine Esercizio 2019 ammontano ad € 0,00.=.

I Residui Passivi ammontavano all'inizio dell'Esercizio a complessivi € 23.000,00.=. Al termine dell'Esercizio sono stati annullati al Res. 10 "Attività della Fondazione" € 1.000,00.= ed Res. 12 "Acquisto di Titoli" € 1.000,00.= . Pertanto a fine Esercizio 2020 i Residui Passivi ammontano complessivamente a € 21.000,00.=.

L'Avanzo di Amministrazione alla fine dell'Esercizio 2020 è risultato di € 1.919,73.= mentre il Fondo Cassa al 31 dicembre 2020 ammonta a complessivi € 22.919,73.= così dimostrati:

Fondo Cassa all'1.1.2020	€	24.062,12.=
Reversali emesse	€	<u>5.065,89.=</u>
Totale	€	29.128,01.=
Mandati emessi	€	<u>6.208,28.=</u>
<u>FONDO CASSA AL 31.12.2020</u>	€	<u>22.919,73.=</u>
Residui Attivi	€	<u>0,00.=</u>
Totale	€	22.919,73.=
Residui Passivi	€	<u>21.000,00.=</u>
<u>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31.12.2020</u>	€	<u>1.919,73.=</u>

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La **situazione patrimoniale** alla fine dell'Esercizio Finanziario 2020 risulta in diminuzione di € 7.942,11.=, come si evince dall'allegato Stato dei Capitali, passando da € 266.136,75.= dell'inizio dell'Esercizio 2019 a € 258.194.64.= al termine dello stesso e ciò è dovuto essenzialmente al controvalore dei titoli in portafoglio ed al residuo da reinvestire.

Si precisa inoltre che **l'attivo netto patrimoniale** alla fine dell'Esercizio 2020 ammonta ad € **256.274,91.=** con una **diminuzione** € **9.861,84.=** rispetto all'inizio dell'Esercizio stesso. Ciò è dovuto al minor controvalore in Euro dei titoli di proprietà alla fine dell'Esercizio 2019.

Il Ragioniere
(Rag. Francesco Gheda)

PARTE PRIMA - ENTRATA

Cap	Art	DESCRIZIONE	Preventivo	Assestato	Riscosso	Da riscuotere	Totale	Variazione +/-
TITOLO I° - ENTRATE EFFETTIVE								
Sezione I° - Ordinarie								
1		Rendita di Fondi Pubb.ed invest.	5.500,00	5.500,00	4.265,62	0,00	4.265,62	- 1.228,38
2		Borsa di Studio	p.m.	p.m.	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Interessi su giacenze di cassa	37,88	37,88	0,27	0,00	0,27	- 37,61
		Avanzo di Amm.ne Esercizio 2019	1.062,12	1.062,12				- 1.062,12
		Totale Sezione I°-Ordinarie	6.600,00	6.600,00	4.265,89	0,00	4.265,89	- 2.334,11
Sezione II° - Straordinarie								
4		Contributi di Enti diversi	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	- 1.500,00
5		Straordinarie diverse	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	- 500,00
		Totale Sezione II°- Straordinarie	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	- 2.000,00
TITOLO II° - MOVIMENTO DI CAPITALI								
6		Rimborso di titoli	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	- 10.000,00
		Totale Titolo II°-Movimento Capitali	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	- 10.000,00
TITOLO III° - PARTITE DI GIRO								
7		Rimborso anticipazioni c/terzi	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	- 100,00
8	1	Ritenute Fiscali	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00
8	2	Ritenute Previdenziali	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	- 100,00
		Totale Titolo III°-Partite di Giro	1.000,00	1.000,00	800,00	0,00	800,00	- 200,00
TOTALE ENTRATE			19.600,00	19.600,00	5.065,89	0,00	5.065,89	- 14.534,11
FONDO CASSA AL 1.1.2020				24.062,12	24.062,12	0,00	24.062,12	0,00
RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECED.			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATA			19.600,00	43.662,12	29.128,01	0,00	29.128,01	- 14.534,11

PARTE SECONDA - USCITA

Cap	Art	DESCRIZIONE	Preventivo	Assestato	Pagato	Da pagare	Totale	Variazione +/-
TITOLO I° -SPESE EFFETTIVE								
Sezione I° - Ordinarie								
1	1	Compensi per prestaz. e collabor.	6.000,00	6.000,00	5.400,11	0,00	5.400,11	- 599,89
1	2	Contributi Prev.li a carico Ente	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	- 100,00
1	3	Imposte e Tasse	100,00	100,00	0,07	0,00	0,07	- 99,93
2		Cancelleria e stampati	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	- 100,00
3		Telefoniche, postali, telegr.	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	- 100,00
4		Affitto locali	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	- 300,00
5		Riscaldamento, illuminaz., acqua	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	- 100,00
6		Manutenzione locali e mobili	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	- 100,00
7		Biblioteca e materiale didattico	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	- 100,00
8		Ordinarie di amministrazione	100,00	100,00	8,10	0,00	8,10	- 91,90
9		Borsa di studio	p.m.	p.m.	0,00	0,00	0,00	0,00
10		Attività della Fondazione	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	- 1.000,00
Totale Sezione I°-Ordinarie			8.100,00	8.100,00	5.408,21	0,00	5.408,28	- 2.691,72
Sezione II° - Straordinarie								
11		Fondo di riserva	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	- 500,00
Totale Sezione II°- Straordinarie			500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	- 500,00
TITOLO II° - MOVIMENTO DI CAPITALI								
12		Acquisto di titoli	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	- 10.000,00
Totale Titolo II°-Movimento Capitali			10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	- 10.000,00
TITOLO III° - PARTITE DI GIRO								
13		Anticipazioni diverse	100,00	100,00	00,0	0,00	0,0	- 100,00
14		Versamento ritenute Fiscali	800,00	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00
15		Versamento ritenute Previdenziali	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	- 100,00
Totale Titolo III°-Partite di Giro			1.000,00	1.000,00	800,00	0,00	800,00	- 200,00
TOTALE USCITE			19.600,00	19.600,00	6.208,28	0,00	6.208,28	- 13.391,72
RESIDUI PASSIVI ESERCIZI PRECED.			23.000,00	23.000,00	0,00	21.000,00	21.000,00	- 2.000,00
TOTALE GENERALE USCITA			42.600,00	42.600,00	6.208,28	21.000,00	27.208,28	- 15.391,72

CONTO CASSA

RISCOSSIONI IN C/RESIDUI	0,00	
RISCOSSIONI ENTRATE CORRENTI	4.265,89	
RISCOSSIONI IN C/CAPITALE	0,00	
RISCOSSIONI PARTITE DI GIRO	<u>800,00</u>	
TOTALE RISCOSSIONI 2020	<u>5.065,89</u>	5.065,89
<hr/>		
FONDO CASSA AL 1.1.2020		<u>24.062,12</u>
		29.128,01
PAGAMENTI IN C/RESIDUI	0,00	
PAGAMENTI SPESE CORRENTI	5.408,21	
PAGAMENTI IN C/CAPITALE	0,00	
PAGAMENTI PARTITE DI GIRO	<u>800,00</u>	
TOTALE PAGAMENTI 2020	<u>6.208,28</u>	6.208,28
<hr/>		
<u>FONDO CASSA AL 31.12.2020</u>		<u>22.919,73</u>
<hr/>		

CONTO FINANZIARIO

FONDO CASSA AL 31.12.2020	22.919,73
RESIDUI ATTIVI AL 31.12.2020	<u>0,00</u>
	22.919,73
RESIDUI PASSIVI AL 31.12.2020	<u>21.000,00</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO 2020	<u>1.919,73</u>

CONTO PATRIMONIALE

ATTIVITA' NETTA COMPLESSIVA AL 1.1.2020	266.136,75
AUMENTO/DIMINUZIONE 2020 (VEDI C/ECONOMICO)	<u>- 7.942,11</u>
ATTIVITA' NETTA COMPLESSIVA AL 31.12.2020	<u>258.194,64</u>
	=====
DI CUI	
ATTIVO NETTO PATRIMONIALE	256.274,91
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	<u>1.919,73</u>
	<u>258.194,64</u>

CONTO ECONOMICO DELLE RENDITE E DELLE SPESE
E DELLE SOPRAVVENIENZE ATTIVE E PASSIVE

<u>RENDITE</u>			
RENDITE DI COMPETENZA	5.065,89		
MAGGIOR ACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI	=		
MINORE ACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI	2.000,00		
AUMENTO NELLE ATTIVITA' PATRIMONIALI	=		
DIMINUZIONE NELLE PASSIVITA' PATRIMONIALI	=		
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	=		
	=====		7.065,89
<u>SPESE</u>			
SPESE DI COMPETENZA	6.208,28		
MAGGIOR ACCERTAMENTO RESIDUI PASSIVI	=		
MINORE ACCERTAMENTO RESIDUI ATTIVI	=		
DIMINUZIONE NELLE ATTIVITA' PATRIMONIALI	8.799,72		
AUMENTO NELLE PASSIVITA' PATRIMONIALI	=		
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	=		
	=====		15.008,00
			=====
<u>RISULTATO ECONOMICO ATTIVO/PASSIVO al 31.12.2020</u>			7.942,11
			=====

STATO DEI CAPITALI

	AL PRINCIPIO DELL'ESERCIZIO		ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	
	Somme parz.	Somme Totali	Somme parz.	Somme Totali
Parte Prima				
SITUAZIONE PATRIMONIALE				
TITOLO I° - Patrimonio effettivo				
ATTIVI				
Fondi Rustici	=		=	
Fabbricati	=		=	
Titoli di debito pubblico dello Stato	137.435,81		132.261,03	
Altri valori pubblici od industriali	=		=	
Altri oggetti mobili	931,68		931,68	
Attività diverse patrimoniali	103.707,14		102.081,20	
Capitali esistenti in cassa per effetto di trasformazioni al patrimonio	23.000,00		21.000,00	
	<u>=====</u>	265.074,63	<u>=====</u>	256.274,91
		<u>-----</u>		<u>-----</u>
PASSIVI				
Censi, livelli, canoni e legati passivi		=		=
Passività diverse patrimoniali		=		=
		<u>=====</u>		<u>=====</u>
ATTIVO netto patrimoniale		265.074,63		256.274,91
		<u>-----</u>		<u>-----</u>
Titolo II – Cose di terzi				
ATTIVO		=		=
Ricevimento di depositi a cauzione e custodia				
PASSIVO		=		=
Restituzione di depositi a cauzione e custodia				
		<u>=====</u>		<u>=====</u>
ATTIVO netto patrimoniale come sopra		265.074,63		256.274,91
		<u>-----</u>		<u>-----</u>
Parte Seconda				
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA				
ATTIVO Rimanenze in Cassa – Residui attivi	24.062,12		22.919,73	
PASSIVO Deficienza di Cassa – Residui passivi	23.000,00		21.000,00	
	<u>=====</u>		<u>=====</u>	
Avanzo o disavanzo amministrativo		1.062,12		1.919,73
		<u>-----</u>		<u>-----</u>
Attività netta complessiva al principio dell'esercizio		266.136,75		
Aumento o diminuzione come da prospetto Conto Economico		- 7.942,11		
		<u>=====</u>		<u>=====</u>
Attività netta complessiva alla fine dell'Esercizio 2020		258.194,64		258.194,64
		<u>=====</u>		<u>=====</u>

RIASSUNTO DEFINITIVO DELIBERATO DALL'AMMINISTRAZIONE

Fondo Cassa all'1.1.2020	€	24.062,12.=
Reversali emesse	€	<u>5.065,89.=</u>
Totale	€	29.128,01.=
Mandati emessi	€	<u>6.208,28.=</u>
<u>FONDO CASSA AL 31.12.2020</u>	€	22.919,73.=
Residui Attivi	€	<u>0,00.=</u>
Totale	€	22.919,73.=
Residui Passivi	€	<u>21.000,00.=</u>
<u>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2020</u>	€	<u>1.919,73.=</u>

Brescia, 27.05.2021

Il Ragioniere
(Rag. Francesco Gheda)

Il Presidente
(Dott. Andrea Bonetti)