



FORUM
*of Adriatic
and Ionian*
CITIES

RENDICONTO FINANZIARIO AL
31.12.2021
E
RELAZIONE SULLA GESTIONE
ESERCIZIO 2021

Ancona, Maggio 2022

ALLEGATO B - SITUAZIONE FINANZIARIA ANNO 2021

ENTRATE	Consuntivo 2021	USCITE	Consuntivo 2021
I. Quote associative	€ 12.950,00	I. Spese di gestione e funzionamento della struttura	€ 2.822,00
<i>I.I Quote anno corrente</i>	€ 7.050,00	<i>I.I Spese postali</i>	€ 43,00
<i>I.II Quote anno precedente</i>	€ 5.900,00	<i>I.II Spese telefoniche</i>	€ 0,00
		<i>I.III Stampati</i>	€ 0,00
		<i>I.IV Cancelleria</i>	€ 0,00
II. Altri contributi degli associati	€ 0,00	<i>I.IV Pubblicità</i>	€ 0,00
<i>II.I Contributi generici</i>	€ 0,00	<i>I.V Servizi di traduzione e interpretariato</i>	€ 0,00
<i>II.II Contributi da specifici progetti</i>	€ 0,00	<i>I.VI Spese di rappresentanza</i>	€ 0,00
		<i>I.VII Consulenze</i>	€ 2.668,00
III. Contributi e finanziamenti da terzi	€ 65.708,00	<i>I.VII.I Spese per assistenza sito internet</i>	€ 80,00
<i>III.I Contributi generici</i>	€ 0,00	<i>I.VII.II Tenuta contabilità e paghe</i>	€ 2.588,00
		<i>I.VII.III Altre consulenze</i>	€ 0,00
<i>III.II Contributi da specifici progetti (Regione e altri enti)</i>	€ 65.708,00	<i>I.VIII Spese varie</i>	€ 111,00
		<i>I.VIII.I Spese per servizi telematici</i>	€ 0,00
<i>III.II-a) FACILITY POINT</i>	€ 7.500,00	<i>I.VIII.II Spese per licenza d'uso software</i>	€ 84,00
<i>III.II-b) AI-NURECC PLUS</i>	€ 58.208,00	<i>I.VIII.III Spese varie</i>	€ 27,00
		II. Spese del personale	€ 0,00
IV. Sponsorizzazioni	€ 0,00	<i>II.I Compensi per personale segreteria</i>	€ 0,00
<i>IV.I Contributi generici (elargizione liberale)</i>	€ 0,00	<i>II.II Missioni e trasferte</i>	
V. Proventi da prestazione di servizi	€ 0,00	<i>II.III Rimborso spese viaggio e soggiorno</i>	€ 0,00
VI. Proventi diversi	€ 576,00	<i>II.IV Compensi per collaborazioni coordinate e continuative</i>	
<i>VI. I Interessi attivi</i>	€ 7,00		€ 0,00
<i>VI.II Plusvalenze</i>			
<i>VI.III Rimborsi e recuperi diversi</i>	€ 569,00	III. Spese per gli organi	€ 1.439,00
VII. Avanzo di gestione anni precedenti	€ 42.352,00	<i>III.I Rimborsi spese viaggio e soggiorno consiglio direttivo</i>	€ 0,00
<i>VII.I Residuo da destinare a specifici progetti</i>	€ 42.352,00	<i>III.II rimborso spese collegio revisori</i>	€ 0,00
<i>VII.II Residuo destinato ad attività istituzionali</i>			
		IV. Spese per iniziative promozionali e istituzionali	€ 35.537,00
		<i>IV.I Spese per iniziative e progetti</i>	€ 0,00
		<i>a) Spese promozionali</i>	€ 0,00
		<i>b) Spese progetti di cooperazione</i>	
		<i>c) Spese varie altri progetti</i>	€ 0,00
		<i>IV.II Progetti finanziati da enti ed organismi vari</i>	€ 35.537,00
		<i>IV.II bis Progetto AI NURECC PLUS</i>	€ 8.446,00
		<i>a) Spese finanziate da risorse FAIC</i>	
		<i>B) Spese per staff progetto</i>	€ 8.286,00
		<i>c) Altre spese per implementazione del progetto</i>	€ 160,00
		<i>IV.III bis Progetto FACILITY POINT</i>	€ 27.091,00

FORUM DELLE CITTA' DELL'ADRIATICO E DELLO IONIO (FAIC)			
REVENUES		EXPENSES	
1. Membership fees 2021	12.950,00	1. Operating expenses	3.119,00
		1.1. Accounting services	2.822,00
III. Contributi e finanziamenti da terzi	65.708,00	1.2. Miscellaneous expenses	297,00
III.1 Projects Marche Region- Stakeholder Platform	7.500,00	2) Expenses for the staff	-
III.2 Projects AINUREC PLUS	58.208,00	3) Expenses for the organs	0,00
		4) Expenses for initiatives FORA	0,00
		5) Projects	35.537,00
		5.1 Projects Marche Region- Stakeholder Platform	27.091,00
		5.2 projects AINUREC PLUS	8.446,00
VI. Proventi diversi	576,00		-
VII. Avanzo di gestione anni precedenti	42.352,00	TOTAL EXPENSES:	39.822,00
		AVANZO DI GESTIONE	81.764,00
TOTAL REVENUE:	121.586,00	TOTALE A PAREGGIO	121.586,00

ANNESSO I

CONFRONTO TRA PREVENTIVO E CONSUNTIVO ANNO 2021

ENTRATE	Preventivo 2021	Consuntivo 2021	USCITE	Preventivo 2021	Consuntivo 2021
I. Quote associative	€ 45.350,00	€ 12.950,00	I. Spese di gestione e funzionamento della struttura	€ 16.920,00	€ 2.738,00
I.I Quote anno corrente	€ 19.650,00	€ 7.050,00	I.I Spese postali	€ 120,00	€ 43,00
I.II Quote anno precedente	€ 25.700,00	€ 5.900,00	I.II Spese telefoniche	€ 600,00	€ 0,00
			I.III Stampati-Cancelleria	€ 700,00	€ 34,00
II. Altri contributi degli associati	€ 0,00	€ 0,00	I.IV Pubblicità	€ 0,00	€ 0,00
II.I Contributi generici	€ 0,00	€ 0,00	I.V Servizi di traduzione e interpretariato	€ 2.500,00	€ 0,00
II.II Contributi da specifici progetti	€ 0,00	€ 0,00	I.VI Spese di rappresentanza	€ 0,00	€ 0,00
			I.VII Consulenze	€ 8.300,00	€ 2.668,00
			I.VII.I Spese per assistenza sito WEB	€ 2.500,00	€ 80,00
III. Contributi e finanziamenti da terzi	€ 90.000,00	€ 65.708,00	I.VII.II Tenuta contabilità e paghe	€ 4.300,00	€ 2.588,00
III.I Contributi generici	€ 0,00	€ 0,00	I.VII.III Altre consulenze	€ 1.500,00	€ 0,00
III.II Contributi da specifici progetti (Regione e altri enti)	€ 90.000,00	€ 65.708,00	I.VIII Spese varie	€ 4.700,00	€ 111,00
			I.VIII.I Spese per servizi telematici	€ 2.200,00	€ 0,00
III.II-a) FACILITY POINT	€ 10.000,00	€ 7.500,00	I.VIII.II Spese per licenza d'uso software	€ 1.800,00	€ 84,00
III.II-b) AI-NURECC PLUS	€ 80.000,00	€ 58.208,00	I.VIII.III Altre spese varie	€ 700,00	€ 27,00
Contributi da enti c/progetti	€ 0,00	€ 0,00	II. Spese del personale	€ 0,00	€ 1.166,00
IV. Sponsorizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	II.I Spese per personale di segreteria	€ 0,00	€ 1.166,00
IV.I Contributi generici (elargizione liberale)	€ 0,00	€ 0,00	II.II Missioni e trasferte	€ 0,00	€ 0,00
			II.III Rimborso spese viaggio e soggiorno personale di segreteria	€ 0,00	€ 0,00
V. Proventi da prestazione di servizi	€ 0,00	€ 0,00	II.IV Spese per collaborazioni coordinate e continuative	€ 0,00	€ 0,00
			II.V Spese per tirocini formativi	€ 0,00	€ 0,00
VI. Proventi diversi	€ 0,00	€ 576,00	II.VI Compensi per collaborazioni occasionali	€ 0,00	€ 0,00
VI. I Interessi attivi	€ 0,00	€ 7,00	III. Spese per gli organi	€ 6.300,00	€ 0,00
VI.II Plusvalenze	€ 0,00	€ 0,00	III.I Rimborsi spese viaggio e soggiorno consiglio direttivo	€ 3.000,00	€ 0,00
VI.III Rimborsi e recuperi diversi	€ 0,00	€ 569,00	III.II rimborso spese collegio revisori	€ 3.300,00	€ 0,00
VII. Avanzo di gestione anni precedenti	€ 0,00	€ 42.352,00	III.III Spese consiglio direttivo	€ 0,00	€ 0,00
			III.IV Spese assemblea soci	€ 0,00	€ 0,00
			III.V Spese tavoli di	€ 0,00	€ 0,00

Report finanziario e relazione sulla gestione esercizio 2021

ANNESSO II
CONFRONTO TRA CONSUNTIVO 2020 E CONSUNTIVO 2021

ENTRATE	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021	SPESE	Consuntivo 2020	Consuntivo 2021
I. Quote associative	€ 9.250,00	€ 12.950,00	I. Spese di gestione e funzionamento della struttura	€ 7.809,00	€ 2.822,00
<i>I.I Quote anno corrente</i>	€ 7.850,00	€ 7.050,00	<i>I.I Spese postali</i>	€ 0,00	€ 43,00
<i>I.II Quote anno precedente</i>	€ 1.400,00	€ 5.900,00	<i>I.II Spese telefoniche</i>	€ 0,00	€ 0,00
			<i>I.III Stampati-Cancelleria</i>	€ 34,00	€ 34,00
II. Altri contributi degli associati	€ 0,00	€ 0,00	<i>I.IV Pubblicità</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>II.I Contributi generici</i>	€ 0,00	€ 0,00	<i>I.V Servizi di traduzione e interpretariato</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>II.II Contributi da specifici progetti</i>	€ 0,00	€ 0,00	<i>I.VI Spese di rappresentanza</i>	€ 0,00	€ 0,00
			<i>I.VII Consulenze</i>	€ 2.719,00	€ 2.668,00
III. Contributi e finanziamenti da terzi	€ 74.675,00	€ 65.708,00	<i>I.VII.I Spese per assistenza sito internet e altre consulenze</i>	€ 100,00	€ 80,00
<i>III.I Contributi generici</i>	€ 00,00	€ 0,00	<i>I.VII.II Tenuta contabilità e paghe</i>	€ 2.719,00	€ 2.588,00
			<i>I.VII.III Altre consulenze</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>III.II Contributi da specifici progetti (Regione e altri enti)</i>	€ 74.675,00	€ 65.708,00	<i>I.VIII Spese varie</i>	€ 5.056,00	€ 111,00
			II. Spese del personale	€ 0,00	€ 1.166,00
IV. Sponsorizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	<i>II.I Compensi per dipendente</i>	€ 0,00	€ 1.166,00
<i>IV.I Contributi generici (elargizione liberale)</i>	€ 0,00	€ 0,00	<i>II.II Missioni e trasferte</i>	€ 0,00	€ 0,00
			<i>II.III Rimborso spese viaggio e soggiorno</i>	€ 0,00	€ 0,00
VI. Proventi diversi	€ 8,00	€ 576,00	<i>II.IV Spese per collaborazioni coordinate e continuative</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>VI. I Interessi attivi</i>	€ 5,00	€ 7,00	<i>II.V Spese per tirocini formativi</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>VI.II Plusvalenze</i>	€ 0,00	€ 0,00	<i>II.VI Compensi per collaborazioni occasionali</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>VI.III Rimborsi e recuperi diversi</i>	€ 3,00	€ 569,00	III. Spese per gli organi	€ 1.439,00	€ 0,00
VII. Avanzo di gestione anni precedenti	€ 3.680,00	€ 42.352,00	<i>III.I Rimborsi spese viaggio e soggiorno</i>	€ 0,00	€ 0,00
<i>VII.I Residuo da destinare a specifici progetti</i>	€ 3.680,00	€ 42.352,00	<i>III.II rimborso spese collegio revisori</i>	€ 1.439,00	€ 0,00
<i>Residuo finanziario e relazione sulla gestione esercizio 2021</i>	0,00	€ 0,00	IV. Spese per iniziative promozionali e istituzionali	€ 34.388,00	€ 35.537,00
			<i>IV.I Spese per iniziative e progetti</i>	€ 400,00	€ 0,00
			<i>a) Spese</i>	€ 0,00	€ 0,00

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2021

Il rendiconto economico annuale dell'esercizio 2021 è stato predisposto dal Segretario generale secondo le modalità stabilite dallo statuto dell'Associazione "Forum delle Città dell'Adriatico e dello Ionio" e contiene, suddivise per voci analitiche ed annotate con estrema precisione e chiarezza, tutte le entrate e le uscite dell'Associazione riguardanti l'area istituzionale in quanto non viene svolta attività di carattere commerciale.

Il rendiconto finanziario è di natura finanziaria, ed espone le entrate e le uscite verificatesi nell'anno classificate secondo lo schema riportato nell'"Allegato B".

Il criterio contabile adottato per la registrazione dei fatti di gestione è esclusivamente quello di cassa in base al quale le entrate e le uscite assumono rilevanza nel momento in cui si verificano i relativi movimenti finanziari (incassi o pagamenti).

I dati riportati nel rendiconto finanziario corrispondono alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute nel corso dell'anno 2021 e rappresentano il risultato finanziario dell'attività istituzionale svolta dagli organi dell'Associazione.

Per fornire una informazione esaustiva agli associati, sugli andamenti finanziari dell'associazione e sul loro sviluppo nel tempo nonché sulla attendibilità delle previsioni fatte, oltre al rendiconto finanziario redatto secondo lo schema di cui all'allegato B del regolamento di gestione finanziaria, sono stati elaborati altri due schemi "Annesso I e II" nei quali sono stati evidenziati gli scostamenti tra "Preventivo 2021 e Consuntivo 2021" (annesso I) e tra "Consuntivo 2020 e Consuntivo 2021" (annesso II).

Inoltre, a chiusura della relazione illustrativa vengono evidenziate le poste debitorie dell'Associazione al 31.12.2021, al fine di dare una completa informazione agli associati sulla situazione finanziaria del Forum interessata oltre che dalle movimentazioni di cassa/banca in entrata e/o in uscita anche dagli impegni assunti.

I valori sono rappresentati in unità di euro mediante arrotondamenti dei relativi importi. Le eventuali differenze da arrotondamento sono comprese nelle voci "Proventi" e "Oneri" vari.

Entrate

Le entrate rilevate nell'esercizio 2021 riguardano:

Quote associative : euro 12.950

- le quote versate dagli associati nella misura stabilita dal Consiglio Direttivo relative sia all'anno in corso che agli anni precedenti per un totale di **€ 12.950**.

Attualmente le città socie sono 42 per un totale di quote dovute per l'anno 2021 di € 19.650; tale importo risulta incassato nell'anno 2021 per un ammontare pari ad euro 7.050 versato da 14 città associate. A fine esercizio 2021 risultavano quindi ancora da

incassare quote per un ammontare di € 12.600 dovute dalle rimanenti 28 città associate. Nei primi mesi dell'esercizio 2022 altre 6 città associate hanno provveduto al versamento della quota 2021 per un ammontare di euro 3.400.

Complessivamente, quindi, le quote 2021 ancora dovute risultano pari ad euro 9.200 e sono relative alle restanti 22 città associate.

Dall'analisi della posizione di tali città emerge che 18 non hanno mai versato la quota di loro spettanza per un ammontare complessivo pari a euro 46.350.

Se dall'importo di euro 9.200 relativo alle quote 2021 da incassare si toglie l'ammontare delle quote 2021 dovute da tali 18 città totalmente inadempienti pari ad euro 7.750, risultano ancora dovute per il 2021 quote per euro 1.450 ascrivibili a tre città socie.

Nell'esercizio 2021 sono state inoltre incassate quote degli esercizi precedenti per euro 5.900.

Contributi e finanziamenti di terzi : euro 65.708

I contributi ricevuti per specifici progetti nell'esercizio 2021 di € 65.708 riguardano:

- il contributo di € **7.500** relativo al progetto "Facility Point – Supporting the Governance of the EUSAIR" (Asse 4 del Programma Interreg ADRION) di cui alla Convenzione stipulata tra la Regione Marche (Italian Project Partner) e la Camera di Commercio delle Marche e di cui il FAIC è partner , quale rete rappresentativa della società civile dell'Area per le attività online e offline della Stakeholder Platform che si implementeranno nel corso del 2020 e che mirano alla diffusione della Strategia EUSAIR in coordinamento con i project partners del progetto e i coordinatori dei Thematic Steering Groups dei 4 Pilastri EUSAIR.
- Il contributo di euro **58.208** relativo al progetto europeo AI-NURECC PLUS (2021/2023), rivolto, come richiesto dalla Commissione Europea, ai giovani, al turismo, alle industrie creative e culturali (con lo sviluppo della Smart Specialization Platform), all'economia circolare;

Proventi diversi : euro 576

Tali proventi sono relativi ad interessi attivi maturati sulle disponibilità di conto corrente di € 7 e al per recupero di spese varie per € 569.

Avanzo di gestione anni precedenti : euro 42.352

è dato dal residuo avanzo di gestione degli anni precedenti di € 42.352 come risulta dal rendiconto presentato per l'esercizio 2020 . Si evidenzia che l'avanzo di

gestione è dovuto esclusivamente allo sfasamento temporale che si verifica tra gli incassi dei contributi ricevuti per i progetti e i pagamenti delle spese sostenute per la loro realizzazione.

Uscite

Le **“Spese di gestione e funzionamento della struttura** sostenute nel corso del 2021 ammontano a complessivi € 2.738 con un decremento rispetto all'esercizio precedente di € 4.987. Le spese sono state analiticamente dettagliate nel rendiconto finanziario e raffrontate con l'esercizio precedente.

Le **“Spese per il personale”** Le spese del personale sostenute nell'esercizio 2021 sono relative alla unità lavorativa assunta la prima con contratta a termine, per la realizzazione dei progetti e per lo svolgimento dei servizi di segreteria . Il costo di tale personale dipendente è stato rilevato parte tra i costi dei Progetti nella voce” Spese per staff progetto” di cui si dirà più avanti e la parte relativa ai servizi di segreteria di euro 1.166, nell'apposita voce di costo.

Le **“Spese per iniziative promozionali ed istituzionali”** ammontano a complessivi € **35.537** e presentano rispetto all'esercizio precedente un incremento di € 1.549. A causa dell'evento pandemico COVID-19 continuato nell'esercizio 2021, l'attività caratteristica dell'associazione si è dovuta ridimensionare alle limitazioni imposte dalle misure cautelari governative.

In dettaglio, tali spese sono state sostenute per:

Progetti finanziati da enti ed organismi vari: € 35.537

Trattasi delle spese sostenute per lo svolgimento dell'attività di progettazione ed in particolare:

-Progetto “AI- NURECC PLUS”.

Per il progetto europeo “ AI-NURECC Plus” rivolto ai giovani, al turismo, alle industrie creative e culturali, sono stati sostenuti costi nell'esercizio 2021 per euro 8.446. I costi riferiti a tale progetto sono stati suddivisi in due categorie per una migliore attribuzione e rendicontazione degli stessi:

- **Spese per staff progetto:** in tale voce sono stati rilevati i costi sostenuti per il personale dipendente assunto per la realizzazione del progetto ed i rimborsi spese agli stessi erogato. Il costo complessivamente sostenuto nell'esercizio ammonta ad € 8.286 . Di tale personale si è già detto della voce “Spese per il personale”.
- **Altre spese per implementazione del progetto: € 160**
Tale importo è formato da tutti i costi sostenuti per le attività implementate per la realizzazione del progetto ;

-Progetto “Facility Point”: € 27.091

Per il progetto "Facility Point – Supporting the Governance of the EUSAIR" (Asse 4 del Programma Interreg ADRION) che vede nell'accordo stipulato tra la Regione e la Camera di Commercio delle Marche, il coinvolgimento dei tre Fori (Forum AIC, FAIC e Uniadri) quali reti rappresentative della società civile dell'Area per le attività online e offline della Stakeholder Platform per diffusione della Strategia EUSAIR in coordinamento con i project partners del progetto e i coordinatori dei Thematic Steering Groups dei 4 Pilastri EUSAIR, sono stati sostenuti costi nell'esercizio 2021 per € 27.091.

I costi riferiti a tale progetto sono stati suddivisi in due categorie per una migliore attribuzione e rendicontazione degli stessi:

- **Spese per staff progetto:** in tale voce è stato rilevato il costo sostenuto per il personale dipendente assunto per la realizzazione del progetto. Il costo complessivamente sostenuto nell'esercizio ammonta ad € 12.790. Di tale personale si è già detto della voce "Spese per il personale".
- **Altre spese per implementazione del progetto: € 14.301**
Tale importo è formato da tutti i costi sostenuti principalmente per servizi di elaborazione e gestione tecnica, scientifica e operativa delle attività implementate per la realizzazione del progetto

La voce di spesa "**Oneri vari**" di complessivi € **297** presenta un decremento rispetto all'esercizio precedente, di € 438

Tale voce comprende i costi sostenuti per:

- oneri e servizi bancari di € 277
- oneri fiscali relativi a IRAP, imposta di bollo e sanzioni varie , per € 20

"Avanzo/Disavanzo di gestione"

Il rendiconto finanziario dell'esercizio 2021 si chiude con un avanzo di gestione di € **81.764** dato dalla somma dell'avanzo di gestione dell'anno 2020 di € 42.352 e dal risultato positivo dell'esercizio 2021 di € 39.412.

Avanzo di gestione anno 2020	€	42.352
+ Entrate esercizio 2021	€	79.233
- Uscite esercizio 2021	-€	39.821
Avanzo di gestione 2021	€	81.764

Per completare le informazioni sulla gestione 2021 si fornisce il dettaglio delle disponibilità liquide al 31.12.2021 che complessivamente coincidono con l'avanzo di gestione da riportare nell'esercizio 2022:

Saldo del c/c bancario ordinario al 31.12.2021	€ 80.081
Cassa	€ 9
Carta di credito prepagata disponibilità al 31.12.2021	€ 1.674
Totale	€ 81.764