

## FONDAZIONE PINO PASCALI MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA

Codice fiscale 93385290726 – Partita iva 07077600729  
Sede Legale: Via Parco del Lauro n. 119 - 70044 POLIGNANO A MARE BA

### Bilancio Consuntivo al 31/12/2020

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	2020	2019
<b>A) CREDITI VERSO SOCI FONDATORI PER VERSAMENTO QUOTE</b>	0	0
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni immateriali	0	0
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	0	0
<b>I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
1) Immobilizzazioni materiali	1.500.419	1.500.419
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	42.797	33.822
<b>II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>1.457.622</b>	<b>1.466.597</b>
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
1) Partecipazioni	0	0
2) Crediti	0	0
3) Altri titoli	0	0
<b>III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>1.457.622</b>	<b>1.466.597</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I) RIMANENZE</b>	0	0
<b>II) CREDITI :</b>		
1) Verso Soci e Non Soci per contributi dovuti	342.854	543.298
2) Verso Dipendenti	0	0
3) Verso Stato ed Enti Pubblici	2.033	4.633
4) Verso Istituti Previdenziali e Assistenziali	220	0
5) Verso Altri	2.252	2.386
<b>II TOTALE CREDITI :</b>	<b>347.359</b>	<b>550.317</b>
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)</b>		
1) Partecipazioni	0	0
2) Crediti	0	0
3) Altri titoli	0	0
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>81.506</b>	<b>151.811</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C)</b>	<b>428.865</b>	<b>702.128</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>977</b>	<b>1.546</b>
<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO</b>	<b>1.887.464</b>	<b>2.170.271</b>
<b>E) CONTI D'ORDINE</b>		
<b>I) NOSTRE SOMME PRESSO TERZI</b>		
1) Contributo 5 per mille da incassare	0	0
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>		<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>A)</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>		
	I) Fondo di dotazione dell'ente	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
	II) Patrimonio vincolato	<b>53.120</b>	<b>53.120</b>
	1) Riserve statutarie	0	0
	2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0	0
	3) Fondi vincolati da terzi	53.120	53.120
	III) Patrimonio libero	<b>1.322.521</b>	<b>1.387.322</b>
	1) Risultato gestionale esercizio in corso	(64.801)	8.713
	2) Risultato gestionale esercizi precedenti	8.713	0
	3) Riserve da avanzi di gestione	1.378.609	1.378.609
	IV) Riserva per arrotondamenti in unità di euro	1	1
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO A)</b>	<b>1.475.642</b>	<b>1.540.443</b>
<b>B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
	2) Altri	33.188	0
	<b>B TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	<b>33.188</b>	<b>0</b>
<b>C)</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>17.987</b>	<b>16.113</b>
<b>D)</b>	<b>DEBITI</b>		
	1) Verso Banche	<b>170.236</b>	<b>318.231</b>
	a) Esigibili entro l'esercizio successivo	170.236	318.231
	b) Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	2) Verso Fornitori	152.442	221.620
	3) Verso Dipendenti	3.338	4.026
	4) Verso Stato ed Enti Pubblici	2.016	7.465
	5) Verso Istituti Previdenziali e Assistenziali	1.756	5.335
	6) Verso Altri	7.404	56.996
	<b>D TOTALE DEBITI</b>	<b>337.192</b>	<b>613.673</b>
<b>E)</b>	<b>RATEI E RISCONTI</b>	23.455	42
	<b>TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO</b>	<b>1.887.464</b>	<b>2.170.271</b>
<b>F)</b>	<b>CONTI D'ORDINE</b>		
	<b>I) NOSTRE SOMME PRESSO TERZI</b>		
	1) Ministero contributo 5 per mille da erogare	0	0
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE F)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

RENDICONTO GESTIONALE					
ONERI	2020	2019	PROVENTI E RICAVI	2020	2019
<b>1) Oneri da attività tipiche</b>			<b>1) Proventi e ricavi da attività tipiche</b>		
1.1) Acquisti	0	0	1.1) Da contributi su progetti	305.846	924.892
1.2) Servizi	288.342	540.250	1.2) Da contratti con enti pubblici	0	0
1.3) Godimento beni di terzi	11.671	181.462	1.3) Da soci e associati	100.000	100.000
1.4) Personale	0	0	1.4) Da non soci	6.261	14.769
1.5) Ammortamenti	0	0	1.5) Contributi da 5 per mille	0	0
1.6) Oneri diversi di gestione	28.045	158.822	1.6) Altri proventi e ricavi	612	0
<b>Totale oneri da attività tipiche</b>	<b>328.058</b>	<b>880.534</b>	<b>Totale proventi e ricavi da attività tipiche</b>	<b>412.719</b>	<b>1.039.661</b>
<b>2) Oneri promoz. e di raccolta fondi</b>			<b>2) Proventi promoz. e da raccolta fondi</b>		
2.1) Oneri per attività specifiche	0	0	2.1) Proventi per attività specifiche	0	0
2.2) Da attività ordinaria di promozione	0	0	2.2) Da attività ordinaria di promozione	0	0
<b>Totale oneri promozionali-raccolta fondi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Totale proventi da raccolta fondi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3) Oneri da attività accessorie</b>			<b>3) Proventi e ricavi da attività accessorie</b>		
3.1) Acquisti relativi a attività connesse o accessorie	106	33	3.1) Da attività connesse e/o gestioni commerciali accessorie	1.088	1.882
3.2) Servizi	414	60	3.2) Da contratti con Enti Pubblici	0	0
3.3) Godimento beni di terzi	0	0	3.3) Da soci ed associati	0	0
3.4) Personale	133	133	3.4) Da non soci	0	0
3.5) Ammortamenti	0	0	3.5) Altri proventi e ricavi	1.803	1.639
3.6) Oneri diversi di gestione	0	0	3.6) Rimanenze finali	0	0
3.7) Rimanenze iniziali	0	0			
<b>Totale oneri da attività accessorie</b>	<b>653</b>	<b>226</b>	<b>Totale proventi-ricavi da attività accessorie</b>	<b>2.891</b>	<b>3.521</b>
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>			<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>		
4.1) Su rapporti bancari	7.471	10.690	4.1) Da rapporti bancari	0	7
4.2) Su prestiti	0	0	4.2) Da altri investimenti finanziari	0	0
4.3) Da patrimonio edilizio	0	0	4.3) Da patrimonio edilizio	0	0
4.4) Da altri beni patrimoniali	0	0	4.4) Da altri beni patrimoniali	0	0
4.5) Altri oneri finanziari	3.207	1.618	4.5) Altri proventi finanziari	0	0
<b>Totale oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>10.678</b>	<b>12.308</b>	<b>Totale proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>0</b>	<b>7</b>
<b>5) Oneri straordinari</b>			<b>5) Proventi straordinari</b>		
5.1) Da attività finanziaria	0	0	5.1) Da attività finanziaria	0	0
5.2) Da attività immobiliari	0	0	5.2) Da attività immobiliari	0	0
5.3) Da altre attività	11.920	145	5.3) Da altre attività	1.267	346
5.4) Arrotondamenti passivi in unità di euro	0	1	5.4) Arrotondamenti attivi in unità di euro	228	0
<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>11.920</b>	<b>146</b>	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>1.495</b>	<b>346</b>
<b>6) Accantonamenti</b>			<b>6) Utilizzo Fondi Vincolati</b>		
6.1) A fondi vincolati destinati da terzi	0	0	6.1) Fondi Vincolati da terzi	0	0
6.2) A fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0	0	6.2) Fondi Vincolati per decisione degli Organi Istituzionali	0	0
6.3) A fondi per rischi ed oneri	33.188	0			
<b>Totale accantonamenti</b>	<b>33.188</b>	<b>0</b>	<b>Totale utilizzo Fondi Vincolati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7) Oneri di supporto generale</b>			<b>7) Proventi di supporto generale</b>		
7.1) Acquisti	2.488	29.649	7.1) Ricavi da fitti d'azienda	0	0
7.2) Servizi	48.723	54.390	7.2) Altri ricavi e proventi	12	6
7.3) Godimento beni di terzi	0	413			
7.4) Personale	33.002	39.149			
7.5) Ammortamenti	8.975	10.217			
7.6) Oneri diversi di gestione	2.032	2.551			
7.7) Imposte e tasse	2.201	5.245			
<b>Totale oneri di supporto generale</b>	<b>97.421</b>	<b>141.614</b>	<b>Totale proventi di supporto generale</b>	<b>12</b>	<b>6</b>
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>481.918</b>	<b>1.034.828</b>	<b>TOTALE PROVENTI E RICAVI</b>	<b>417.117</b>	<b>1.043.541</b>
<b>RISULTATO Gestionale Positivo</b>		<b>8.713</b>	<b>RISULTATO Gestionale Negativo</b>	<b>64.801</b>	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>481.918</b>	<b>1.043.541</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>481.918</b>	<b>1.043.541</b>

# FONDAZIONE PINO PASCALI MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA

Codice fiscale 93385290726 – Partita iva 07077600729

Sede Legale: Via Parco del Lauro n. 119 - 70044 POLIGNANO A MARE BA

## Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2020

**Gli importi presenti sono espressi in unità di euro**

### PREMESSA

Signori Consiglieri,

il bilancio chiuso al 31.12.2020 presenta un disavanzo di gestione pari a Euro 64.801 contro un avanzo di gestione dell'esercizio precedente pari a Euro 8.713.

E' stato redatto in base ai principi e criteri contabili contenuti nel Principio Contabile n. 1 predisposto nel mese di maggio 2011 dall'Agenzia per il Terzo Settore di concerto con il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e l'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), tenendo conto le linee guida e gli schemi approvati in data 11 febbraio 2009 dal Consiglio dell'Agenzia per il Terzo Settore (già Agenzia per le Onlus).

Il presente bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato Patrimoniale;
- 2) Conto della Gestione;
- 3) Nota integrativa;

Il bilancio di esercizio e la Nota Integrativa sono redatti con gli importi espressi in unità di euro.

Si fa presente che il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, avviene mediante arrotondamento. Pertanto, ove ne ricorrano i presupposti, la quadratura dei prospetti di bilancio è assicurata riepilogando i differenziali dello stato patrimoniale in una "Riserva per arrotondamenti in unità di euro", iscritta nella voce A) IV del Patrimonio Netto e quelli del Conto della Gestione, alternativamente, in Proventi straordinari (macroclasse n. 5) o in Oneri straordinari (macroclasse n. 5);

Al fine di fornire una chiara, veritiera e corretta rappresentazione della posizione finanziaria-patrimoniale dell'Ente, nonché del risultato di gestione del periodo, il bilancio di esercizio è stato redatto tenendo presente quanto segue:

- la mancanza di finalità lucrativa non implica di per sé l'impossibilità di realizzare un risultato di gestione positivo, seppure questo non possa costituire il fine ultimo dell'Ente;
- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza economica; i costi di competenza dell'esercizio sono stati considerati in funzione della correlazione di essi con i ricavi conseguiti nello stesso periodo di tempo;
- il Bilancio di esercizio e la Nota Integrativa, sono redatti secondo schemi e prospetti ritenuti adeguati a fornire la più approfondita informativa comparabile nello spazio e nel tempo, fornendo nel contempo le informazioni necessarie sull'effettiva esplicazione delle attività poste in essere dall'Ente;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato, se presente, l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- nello schema dello Stato Patrimoniale adottato non si è ritenuto opportuno separare il patrimonio dedicato all'attività istituzionale, rispetto a quello dedicato alle attività accessorie. Una adeguata informativa, ove ritenuta necessaria e significativa, viene fornita nei prospetti di dettaglio della Nota Integrativa;
- nello schema del Conto della Gestione vengono distinti i ricavi, quali contropartite di scambi, dai proventi che non derivano da rapporti di scambio (contribuzioni, lasciti, donazioni, ecc.). Occorre far presente, che i ricavi, ove indicati, pur essendo frutto di scambi di mercato, non sono determinati in funzione dei prezzi mediamente praticati, bensì a valori inferiori, in relazione allo scopo ideale che origina il rapporto commerciale dell'Ente;
- il Rendiconto Gestionale mostra, a sezioni contrapposte, lo svolgimento delle attività dell'Associazione suddivise per aree di gestione. I valori di periodo sono comparati con gli stessi valori del periodo precedente.

Le aree di gestione, il cui dettaglio delle voci è riportato nel prosieguo della Nota Integrativa, sono le seguenti:

- 1) **Attività tipiche:** l'area rileva gli oneri e i proventi dell'attività istituzionale svolta secondo le indicazioni previste dallo statuto. Gli oneri rappresentano i costi sostenuti e specificatamente imputabili alla organizzazione degli eventi istituzionali annuali. I proventi si riferiscono alle quote associative e alle liberalità ricevute dagli associati e dai soggetti non associati.
- 2) **Attività promozionale e di raccolta fondi:** l'area rileva le attività svolte dall'Associazione nel tentativo di ottenere contributi ed elargizioni in grado di garantire la disponibilità di risorse finanziarie per realizzare attività funzionali e strumentali al perseguimento di fini istituzionali.

- 3) **Attività accessorie:** si tratta di attività diverse da quella istituzionale, ma complementare alla stessa in quanto in grado di garantire all'Ente risorse utili a perseguire le finalità istituzionali espresse dallo statuto.
- 4) **Attività di gestione finanziaria e patrimoniale:** l'area rileva gli oneri e i proventi relativi alle attività di gestione patrimoniale e finanziaria strumentali all'attività istituzionale.
- 5) **Attività di natura straordinaria:** l'area evidenzia gli oneri e i proventi di natura straordinaria e la quadratura dei prospetti di bilancio.
- 6) **Accantonamenti:** l'area accoglie le somme destinate a fondi vincolati per volontà di terzi o per decisione degli organi istituzionali e gli accantonamenti destinati ai fondi per rischi e oneri.
- 7) **Attività di supporto generale:** si tratta dell'attività di direzione e di conduzione dell'Ente che garantisce il permanere delle condizioni organizzative di base che ne assicura la continuità. L'area, di carattere residuale, riporta gli oneri non rientranti nelle precedenti aree di attività e comprende gli oneri di natura fiscale (Ires, Irap, Altre imposte e tasse).
- ai fini di una maggior chiarezza dell'informazione nella nota integrativa vengono separatamente esposti in specifici schemi i dati economico-patrimoniale-finanziari sia dell'attività istituzionale, che di quelle accessorie.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio di esercizio.

## INFORMAZIONI GENERALI

### INFORMAZIONI PRELIMINARI E RICONOSCIMENTI GIURIDICI

La Fondazione "Pino Pascali" Museo d'Arte Contemporanea, ha sede in Polignano a Mare alla Via Parco del Lauro n. 119. E' stata costituita il 10 maggio 2010 dalla Regione Puglia e dal Comune di Polignano a Mare.

In data 22 febbraio 2012, con prot. 27524-w/2012/Area IV Bis del 23 febbraio 2012, la Prefettura di Bari, Ufficio Territoriale di Bari, ha iscritto la Fondazione al n. 73/P del Registro delle Persone Giuridiche.

Gli organi Sociali della Fondazione sono il Consiglio di Amministrazione, il Presidente, il Direttore Artistico, Comitato Scientifico e il Revisore Legale. La Fondazione, per statuto estranea a qualsiasi finalità lucrativa, trae i suoi fondi prevalentemente dalle quote associative dei soci Fondatori e dai contributi pubblici.

Scopo della Fondazione, in sintesi è: la promozione della figura di Pino Pascali e la promozione e valorizzazione dell'arte moderna contemporanea in tutte le sue forme ed espressioni.

**ATTIVITA' SVOLTE***a) Attività Istituzionale*

Le attività istituzionali svolte dalla Fondazione nel corso dell'anno sono meglio esplicitate nella Relazione Annuale predisposta dalla Direzione Artistica.

Il premio "Pino Pascali" rappresenta l'evento principale organizzato dalla Fondazione.

*b) Attività accessorie*

Sono rappresentate da prestazioni di servizio quali visite guidate e laboratori didattici. Inoltre, la Fondazione, a seguito di convenzione con il Comune di Polignano a Mare, percepisce "canoni di concessione" per ogni matrimonio civile celebrato presso la sede della Fondazione.

**AGEVOLAZIONI FISCALI DI CUI BENEFICIA LA FONDAZIONE**

Nessuna.

**CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quanto richiesto dall'Agenzia per il Terzo Settore con l'atto di indirizzo del 11 febbraio 2009 e, con il Principio Contabile per gli Enti non Profit n. 1 predisposto nel mese di maggio 2011 dall'Agenzia per il Terzo Settore di concerto con il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e l'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

**A) CREDITI V/SOCI FONDATORI PER VERSAMENTI DOVUTI**

Non sussistono.

**B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Non sussistono.

**B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Le immobilizzazioni materiali, esposte al netto degli ammortamenti, sono iscritte al costo di acquisto, compresi gli oneri accessori, dei costi direttamente imputabili al bene e dell'IVA (che, relativamente all'attività istituzionale svolta dalla Fondazione, è indetraibile).

Le immobilizzazioni materiali sono ammortizzate a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene. Per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti sono ridotte del 50 per cento in quanto rappresentativa della

partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Le **aliquote di ammortamento** utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Descrizione	%
Impianti Specifici	10%
Attrezzature	15,50%
Macchinari di proiezione /Imp.	19%
Mobili e Macch. ordinarie d'Ufficio	12%
Macchine d'ufficio elettrom. e	20%
Beni d'importo <E. 516,46	100%

### **B) III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

Non sussistono.

La Fondazione non detiene alcuna partecipazione in imprese controllate e/o collegate.

La Fondazione non detiene neanche partecipazioni in altre imprese che comportano una responsabilità illimitata.

### **C) ATTIVO CIRCOLANTE**

#### **C) II – Crediti**

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

#### **C) III – Attività finanziarie**

Non sussistono.

La Fondazione non detiene alcuna partecipazione in imprese controllate e/o collegate.

La Fondazione non detiene neanche partecipazioni in altre imprese che comportano una responsabilità illimitata.

#### **C) IV – Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.



### **Ratei e risconti attivi e passivi**

Sono determinati rispettando il criterio della competenza economico-temporale e si riferiscono esclusivamente a quote di componenti economici comuni a più esercizi.

In particolare, per l'attività istituzionale, i risconti attivi includono i costi sostenuti anticipatamente e i risconti passivi includono ricavi anticipati, riguardanti manifestazioni e iniziative istituzionali che si svolgeranno o daranno i loro benefici in termini di raccolta nell'esercizio successivo.

### **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

### **Fondi per Rischi e Oneri**

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti analiticamente nel commento della voce di bilancio. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

### **Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale.

## **PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE E DI RACCOLTA FONDI**

### **Contributi annuali Soci Fondatori**

I contributi da Soci Fondatori dovuti per le attività istituzionali della Fondazione sono attribuiti all'esercizio di riferimento che coincide con la conclusione dell'iter amministrativo e con l'approvazione formale dell'erogazione.

### **Quote associative-statutarie**

Le quote associative-statutarie sono attribuite all'esercizio per competenza e, generalmente, sono incassate nello stesso anno.

### **Proventi da raccolta fondi**

I proventi da raccolta fondi direttamente ricevuti dalla Fondazione sono attribuiti all'esercizio in cui sono incassati.

## **Acquisizione di lasciti e donazioni**

I lasciti di beni immobili vengono contabilizzati, dopo l'accettazione della Fondazione, al valore prudenziale espresso in perizia, mentre i lasciti di beni mobili sono rilevati come provento nel rendiconto gestionale dell'esercizio in cui ne avviene la manifestazione finanziaria.

## **Contributi da enti pubblici**

I contributi da enti pubblici, ricevuti a copertura di costi sostenuti per specifiche attività museali, sono attribuiti all'esercizio per competenza.

I contributi da enti pubblici, ricevuti a copertura di costi sostenuti per specifiche campagne di raccolta fondi, sono attribuiti all'esercizio in cui, concluso l'iter amministrativo, viene approvata formalmente l'erogazione.

## **ONERI DI SUPPORTO GENERALE E ONERI PER LE ATTIVITA' ISTITUZIONALI DI RACCOLTA FONDI**

Gli oneri di supporto generale e gli oneri per le attività istituzionali sono attribuiti all'esercizio sulla base della loro competenza economica; essi comprendono l'I.V.A., ove dovuta, poiché a carico della Fondazione.

## **Proventi e oneri finanziari e patrimoniali**

I proventi e oneri finanziari e patrimoniali sono rilevati nel rendiconto gestionale sulla base della loro competenza economica

## **Costi e Ricavi Attività Istituzionale/Accessorie**

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

## **Imposte**

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Il debito rilevato nel passivo dello stato patrimoniale è esposto al netto degli acconti versati.

## CONTI D'ORDINE SPECIFICI DELL'ATTIVITA'

Si tratta, se movimentati, dei contributi relativi al 5 per mille determinati dall'Agenzie delle Entrate, sulla base delle scelte operate dai contribuenti la cui erogazione non è ancora avvenuta.

### VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Nei prospetti seguenti vengono evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio.

### STATO PATRIMONIALE ATTIVO: B) IMMOBILIZZAZIONI

#### II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Nello schema seguente si riportano le variazioni complessive intervenute nel corso dell'anno:

##### RIEPILOGO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Descrizione	Saldo ANNO 2019	Dare	Avere	Saldo ANNO 2020
Immobilizzazioni Materiali	1.500.419			1.500.419
Fondi Ammortamento	33.822		8.975	42.797
<b>Valore Netto</b>	<b>1.466.597</b>	<b>0</b>	<b>8.975</b>	<b>1.457.622</b>

Le movimentazioni in "Dare", ove esistenti, si riferiscono all'acquisto di nuove immobilizzazioni utilizzati durante lo svolgimento delle attività museali, organizzate anche al di fuori della sede del Museo. Le movimentazioni in "Avere" rappresentano gli ammortamenti dell'esercizio.

Nel seguente schema si evidenzia il dettaglio delle specifiche immobilizzazioni materiali e le movimentazioni intervenute nel corso dell'anno:

##### DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Descrizione	Saldo ANNO 2019	Dare	Avere	Saldo ANNO 2020
Impianti Specifici	16.720			16.720
F.do Amm.to Impianti Specifici	7.176		1.672	8.848
<b>Valore Netto</b>	<b>9.544</b>			<b>7.872</b>
Attrezzature	15.254			15.254
F.do Amm.to Attrezzature	1.182		2.364	3.547
<b>Valore netto</b>	<b>14.072</b>			<b>11.707</b>
Macchinari di Proiezione/Impianto Sonoro	19.523			19.523
F.do Amm.to Macch. di proiez./Imp. Sonoro	14.311		3.112	17.424
<b>Valore Netto</b>	<b>5.212</b>			<b>2.099</b>
Mobili e Macch. Ord. D'Ufficio	70			70
F.do amm.to Mobili e Macch. Ord. D'Ufficio	55		8	63
<b>Valore Netto</b>	<b>15</b>			<b>7</b>

Arredamento	6.740		6.740
F.do amm.to Arredamento	2.539	758	3.297
<b>Valore Netto</b>	<b>4.201</b>		<b>3.443</b>
Macchine Elettromeccaniche D'Uff.	7.472		7.472
F.do Amm.to Macch. Elettrom. D'Uff.	5.816	1.060	6.876
<b>Valore Netto</b>	<b>1.656</b>		<b>596</b>
Attrez. varie e minute <E. 516,47	2.742		2.742
F.do amm.to attez. varie e minute <E. 516,47	2.742		2.742
<b>Valore Netto</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
Opere d'arte	1.431.896		1.431.896
<b>Valore netto</b>	<b>1.431.896</b>		<b>1.431.896</b>
Arrotondamento	1		2
<b>VALORE NETTO TOTALE</b>	<b>1.466.597</b>	<b>0</b>	<b>8.974</b>
			<b>1.457.622</b>

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO: C) ATTIVO CIRCOLANTE

### II) CREDITI

I crediti, esigibili entro l'esercizio successivo, sono rappresentati dalle voci riportate nello schema seguente in cui sono evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

#### CREDITI

Descrizione	Saldo ANNO 2019	Dare	Avere	Saldo ANNO 2020
Crediti v/Soci e Non Soci per contributi dovuti	543.298		200.444	342.854
Crediti v/Dipendenti	0			0
Verso Stato ed Enti Pubblici	4.633		2.600	2.033
Verso Istituti Previdenziali e Assistenziali	0	220		220
Verso altri	2.386		134	2.252
<b>TOTALE CREDITI - VARIAZIONI</b>	<b>550.317</b>	<b>220</b>	<b>203.178</b>	<b>347.359</b>

Nello specifico la presente posta di bilancio è composta principalmente da: crediti v/Regione Puglia per saldo contributi stanziati per iniziative specifiche Euro 342.854, crediti v/Erario Euro 1.791.

### IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori in cassa alla data di chiusura dell'esercizio. In dettaglio la voce risulta così composta:

#### LIQUIDITA'

Descrizione	Saldo ANNO 2019	Dare	Avere	Saldo ANNO 2020
Depositi Bancari c/c ordinari	149.480		69.723	79.757
Denaro in cassa	2.331		582	1.749
<b>TOTALE LIQUIDITA' - VARIAZIONI</b>	<b>151.811</b>	<b>0</b>	<b>70.305</b>	<b>81.506</b>

**STATO PATRIMONIALE ATTIVO: D) RATEI E RISCONTI**

In dettaglio la voce risulta così composta:

**RATEI E RISCONTI ATTIVI**

Descrizione	Saldo ANNO 2019	Dare	Avere	Saldo ANNO 2020
Ratei Attivi	0			0
Risconti Attivi	1.546		569	977
Costi anticipati	0			0
<b>TOTALE RATEI/RISCONTI - VARIAZIONI</b>	<b>1.546</b>	<b>0</b>	<b>569</b>	<b>977</b>

I risconti si riferiscono a costi relativi ad attività iniziate nel corso dell'anno 2020 e terminate nell'anno 2021.

**VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

Nei prospetti seguenti vengono evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio.

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO: A) PATRIMONIO NETTO****I) FONDO DI DOTAZIONE**

Nello schema che segue si evidenziano le variazioni avvenute nel corso dell'anno che hanno interessato il fondo di dotazione.

**PATRIMONIO NETTO: FONDO DI DOTAZIONE**

Descrizione	Saldo ANNO 2019	Dare	Avere	Saldo ANNO 2020
Fondo di dotazione	100.000			100.000
<b>TOTALE FONDO DI DOTAZIONE - VARIAZIONI</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>

Il Fondo di Dotazione, invariato rispetto allo scorso esercizio, è stato sottoscritto e versato nel seguente modo:

- Socio Fondatore Regione Puglia Euro 50.000,00;
- Socio Fondatore Comune di Polignano a Mare Euro 50.000,00.

Per espresso dettato statutario il Fondo di Dotazione, così come previsto dalla normativa fiscale, non può essere distribuito, anche in modo indiretto, agli associati.

La devoluzione del patrimonio dell'Ente, in caso di suo scioglimento, sarà a favore del Comune di Polignano a Mare.

## II) FONDI VINCOLATI

I Fondi vincolati raccolgono i versamenti effettuati da terzi per l'acquisto dell'opera d'arte "Il Treno".

Nello schema che segue si evidenziano le variazioni avvenute nel corso dell'anno che hanno interessato i fondi vincolati.

### PATRIMONIO NETTO: FONDI VINCOLATI

Descrizione	Saldo ANNO 2019	Dare	Avere	Saldo ANNO 2020
Riserve Statutarie	0			0
Fondi vincolati per decisione Organi Istituz.	0			0
Fondi vincolati per decisione di terzi	53.120			53.120
<b>TOTALE FONDI VINCOLATI - VARIAZIONI</b>	<b>53.120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>53.120</b>

## III) PATRIMONIO LIBERO

Si riporta di seguito il dettaglio dei **Fondi Liberi**, riclassificati secondo lo schema suggerito dall'Agenzia per il Terzo Settore (già Agenzia per le ONLUS).

### PATRIMONIO NETTO: FONDI LIBERI

Descrizione	Saldo ANNO 2019	Dare	Avere	Saldo ANNO 2020
Risultato gestionale esercizio in corso	8.713	73.514		(64.801)
Risultato gestionale esercizi precedenti	0		8.713	8.713
Riserve da avanzi di gestione	1.378.609			1.378.609
<b>TOTALE FONDI LIBERI - VARIAZIONI</b>	<b>1.387.322</b>	<b>73.514</b>	<b>8.713</b>	<b>1.322.521</b>

Il patrimonio libero riporta i risultati gestionali dell'esercizio in corso e di quelli precedenti e, eventualmente, la loro destinazione al fondo di riserva.

Per espressa disposizione statutaria gli avanzi di esercizio non possono essere distribuiti, neanche indirettamente, agli associati.

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO: B) FONDI PER RISCHI E ONERI**

I fondi per rischi e oneri rappresentano passività di natura determinata, certe o probabili, con data di sopravvenienza o ammontare indeterminati.

I fondi per rischi rappresentano passività di natura determinata ed esistenza probabile, i cui valori sono stimati. Si tratta, quindi, di passività potenziali connesse a situazioni già esistenti alla data di bilancio, ma caratterizzate da uno stato d'incertezza il cui esito dipende dal verificarsi o meno di uno o più eventi in futuro.

I fondi per oneri rappresentano passività di natura determinata ed esistenza certa, stimate nell'importo o nella data di sopravvenienza, connesse a obbligazioni già assunte alla data di bilancio, ma che avranno manifestazione numeraria negli esercizi successivi.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici, privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Si riporta uno schema in cui sono evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

**FONDI PER RISCHI E ONERI**

Descrizione	Saldo ANNO 2019	Dare	Avere	Saldo ANNO 2020
Trattamento di quiescenza e obblighi simili	0			0
Altri	0		33.188	33.188
<b>TOTALE DEBITI - VARIAZIONI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33.188</b>	<b>33.188</b>

La voce "Altri" accoglie gli accantonamenti prudenzialmente effettuati a copertura del rischio contenzioso, a seguito di rivendicazione salariale e contributiva da parte di 2 ex collaboratori.

Nello specifico nel corso del 2020 i Sig.ri Grande e Pascalicchio, con i quali la Fondazione ha intrattenuto rapporti professionali e di collaborazione, hanno attivato la procedura di conciliazione monocratica, ex art. 11 D. Lgs. 124/2004. Tale procedura, convocata dalla Direzione provinciale del lavoro territorialmente competente il 9 ottobre 2020, su richiesta del difensore della Fondazione, fu rinviata al 10 novembre 2020. In sede di conciliazione la Fondazione, pur contestando in toto le pretese degli ex collaboratori, ha cercato di derimere bonariamente la questione proponendo un importo a saldo e stralcio di quanto ingiustificatamente preteso. Purtroppo, la proposta conciliativa non è stata accettata dalle controparti. Pertanto, a seguito dell'esito negativo della procedura di conciliazione, prudenzialmente sono state accantonate le somme determinate dalla differenza tra quanto richiesto e quanto comunque percepito.

### STATO PATRIMONIALE PASSIVO: C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data

Si riporta uno schema in cui sono evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'anno:

#### TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Descrizione	Saldo ANNO 2019	Dare	Avere	Saldo ANNO 2020
Fondo Trattamento di Fine Rapporto	16.113		1.874	17.987
<b>TOTALE FONDO T.F.R. - VARIAZIONI</b>	<b>16.113</b>	<b>0</b>	<b>1.874</b>	<b>17.987</b>

### STATO PATRIMONIALE PASSIVO: D) DEBITI

I debiti sono rappresentati dalle voci riportate nello schema seguente in cui sono evidenziate le variazioni intervenute nel corso dell'anno ed il periodo di esigibilità:

#### DEBITI

Descrizione	Saldo ANNO 2019	Dare	Avere	Saldo ANNO 2020
Debiti v/Banche esigibili nell'esercizio	318.231	147.995		170.236
Debiti v/Banche esigibili oltre esercizio	0			0
Debiti v/Fornitori	221.620	69.178		152.442
Debiti v/Dipendenti	4.026	688		3.338
Debiti v/Stato ed Enti Pubblici	7.465	5.449		2.016
Debiti v/Istituti Previdenziali e Assistenziali	5.335	3.579		1.756
Debiti v/Altri	56.996	49.592		7.404
<b>TOTALE DEBITI - VARIAZIONI</b>	<b>613.673</b>	<b>276.481</b>	<b>0</b>	<b>337.192</b>

Nel dettaglio:

- i debiti v/Fornitori si riferiscono al saldo di fatture contabilizzate nel corso dell'anno non ancora saldate e a costi di competenza per fatture da pervenire;
- i debiti v/Dipendenti si riferiscono al saldo della busta paga del mese di dicembre e al rateo della 14° mensilità;



- i debiti v/Stato ed Enti Pubblici si riferiscono prevalentemente: per Euro 2.014 a debiti v/Erario per ritenute operate dalla Fondazione (di cui Euro 1.059 per prestazioni di lavoro autonomo e Euro 955 per prestazioni di lavoro dipendente);

- i debiti v/Istituti Previdenziali e Assistenziali si riferiscono: per Euro 1.746 a contributi previdenziali per lavoratori dipendenti e per Euro 10 al conguaglio degli oneri inail.

- i debiti v/Altri si riferiscono: per Euro 3.806 al compenso spettante al Revisore Legale, per Euro 3.338 a debiti v/Dipendenti, per Euro 1.500 a debiti V/Collaboratori per compensi maturati nell'anno. Tale voce riporta, inoltre, il debito, pari a Euro 1.740, relativo a:

### COMPENSI AGLI AMMINISTRATORI

Nel corso dell'anno 2017, con verbale di CDA del 17 marzo, il Consiglio ha deliberato il riconoscimento per ciascun componente di un gettone di presenza nella misura di

Euro 30 a seduta, come stabilito all'art. 6 del D.L. n. 78/2010.

Si riporta, di seguito, una tabella in cui vengono evidenziati i compensi relativi a ciascun consigliere per l'anno in corso:

#### COMPENSO AMMINISTRATORI

Componenti C. d'A.	PRESENZE	IMPORTO GETTONE	TOTALE
Teofilo Prof. Giuseppe - Presidente	5	30	150
Farese Sperken Prof.ssa Christine - Consigliere	5	30	150
Melpignano Prof.ssa Maria - Consigliere	5	30	150
<b>TOTALE COMPENSI AMMINISTRATORI</b>	<b>15</b>		<b>450</b>

### RENDICONTO DELLA GESTIONE

Dal punto di vista prettamente economico, di seguito vengono analizzate le diverse aree di gestione operativa dell'ente, evidenziando anzitutto che proventi ed oneri di gestione sono esposti in Bilancio secondo i principi della competenza, dell'inerenza e della prudenza.

Nel Rendiconto della Gestione l'attività istituzionale o tipica è distinta dalle eventuali attività accessorie.

I costi comuni ad entrambe le attività sono stati imputati nella sezione Oneri di supporto generale.

Gli oneri sono incrementati dell'iva indetraibile che è pari a Euro 34.670.

I ricavi e i proventi non inerenti l'attività tipica o quelle accessorie sono stati imputati nella sezione Proventi di supporto generale.

## RENDICONTO DELLA GESTIONE – AREA ATTIVITA' TIPICA

### Proventi e oneri dell'attività istituzionale

Si tratta dei proventi derivanti dallo svolgimento dell'attività istituzionale di carattere culturale e artistico.

Imprescindibile rimane comunque l'apporto mutualistico da parte dei soci, che contribuisce per il 75% alla copertura dei costi.

Nei prospetti seguenti sono riepilogati sinteticamente proventi ed oneri istituzionali, riportando anche il peso percentuale di ciascuno di essi, messi a confronto con l'esercizio precedente.

#### PROVENTI ISTITUZIONALI

Proventi Istituzionali	Saldo ANNO 2020	%	Saldo ANNO 2019	%
Contributi da parte di soci e associati	166.545	40%	783.809	75%
Contributi da parte di non soci e Enti	245.562	60%	255.852	25%
Contributo 5 per mille	0	0%	0	0%
<b>TOTALE PROVENTI ISTITUZIONALI - %</b>	<b>412.107</b>	<b>100%</b>	<b>1.039.661</b>	<b>100%</b>

#### ONERI ISTITUZIONALI

Oneri Istituzionali	Saldo ANNO 2020	%	Saldo ANNO 2019	%
Oneri attività istituzionale principale	328.058	100%	880.534	100%
Oneri da attività di informazione e di divulgazione	0	0%	0	0%
<b>TOTALE ONERI ISTITUZIONALI - %</b>	<b>328.058</b>	<b>100%</b>	<b>880.534</b>	<b>100%</b>

**RENDICONTO DELLA GESTIONE – AREA ATTIVITA' ACCESSORIE****Proventi e oneri delle attività accessorie**

Si tratta dei proventi derivanti dallo svolgimento di attività commerciali.

Complessivamente i ricavi ammontano a Euro **2.891** e gli oneri (rappresentati da costi promiscui) ammontano a Euro **426**.

**INCIDENZA DEI TRASFERIMENTI PUBBLICI**

Si riporta un prospetto, riferito all'ultimo triennio, in cui in ossequio alla delibera ANAC n. 1134 del 8 novembre 2017, si evidenzia la percentuale di incidenza dei trasferimenti pubblici, rispetto al valore della produzione.

Come specificato nella delibera:

- per contributi pubblici devono intendersi i trasferimenti e i contributi di natura corrente e in conto capitale, sia i corrispettivi per la fornitura di beni e servizi verso la p.a. e per l'erogazione di servizi pubblici.

- per valore della produzione si devono intendere i ricavi totali, al cui interno figurano anche quelli derivanti dallo svolgimento di attività commerciale (ricavi da vendita di beni o prestazione di servizi).

**EVIDENZIAMENTO DELL'INCIDENZA DEI TRASFERIMENTI PUBBLICI**

Descrizione	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
Contributi di natura corrente	1.714.446	1.024.892	405.846
Contributi in conto capitale	0	0	0
Corrispettivi per la fornitura di beni e servizi	2.295	1.885	1.803
<b>TOTALE TRASFERIMENTI PUBBLICI</b>	<b>1.716.741</b>	<b>1.026.777</b>	<b>407.649</b>
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>1.769.729</b>	<b>1.043.534</b>	<b>416.890</b>
<b>% INCIDENZA TRASFERIMENTI PUBBLICI</b>	<b>97%</b>	<b>98%</b>	<b>98%</b>

**INFORMATIVA DI CUI ALLA L. 4.08.2017 N. 124, ART. 1, COMMI 125-129**

Con riferimento alle misure finalizzate ad assicurare la trasparenza nel sistema delle erogazioni pubbliche la Fondazione è tenuta a pubblicare sul proprio sito internet o portale digitale, le informazioni relative a sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque ai vantaggi economici di qualunque genere ricevuti nell'anno precedente, ove esistenti, : - da pubbliche amministrazioni e soggetti di cui all'articolo 2-bis del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 334 ; - da società controllate, di diritto o di fatto, direttamente o indirettamente, da pubbliche amministrazioni, comprese le società con azioni quotate e le loro partecipate; - da società a partecipazione pubblica, comprese quelle che emettono azioni quotate e dalle loro partecipate.

Per quanto riguarda le erogazioni oggetto dell'obbligo di pubblicazione risultano escluse dagli obblighi di trasparenza in capo ai destinatari dei pagamenti:

- a) le transazioni che costituiscono un corrispettivo per una prestazione svolta, una retribuzione per un incarico ricevuto oppure che sono dovute a titolo di risarcimento;
- b) le transazioni riconducibili, direttamente o indirettamente, a soggetti pubblici di altri Stati (europei o extraeuropei) e alle istituzioni europee, stante il richiamo alla nozione di pubbliche amministrazioni contenuta nell'art. 2-bis del decreto legislativo n. 33/2013 (quelle di cui all'art. 1, comma 2, d.lgs. n. 165/2001);
- c) le prestazioni direttamente collegate allo svolgimento dell'attività istituzionale per le PA e dell'attività d'impresa per le società pubbliche;
- d) i vantaggi ricevuti dal beneficiario sulla base di un regime generale (agevolazioni fiscali, contributi che vengono dati a tutti i soggetti che soddisfano determinate condizioni).

Al riguardo, si evidenzia, che la Fondazione nel corso dell'anno, nell'ambito di rapporti bilaterali e a prescindere dalla forma (sovvenzioni o altro) e dalla circostanza che sia in denaro o in natura, è stata destinataria di provvedimenti, da parte di Enti appartenenti alla Pubblica Amministrazione, non rientranti nell'area delle liberalità, "volti a sostenere il soggetto, pubblico o privato, attribuendogli un vantaggio economico mediante l'erogazione di incentivi o agevolazioni con l'effetto di comportare sgravi, risparmi o acquisizione di risorse", esplicitati nel seguente prospetto:

**SOMME INCASSATE E/O VALORE ECONOMICO EURO: 615.197,89**

**DETTAGLIO**

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
REGIONE PUGLIA	68.000,00	06/03/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> DGR 360/2018 e A.D. 531 del 31/10/2018 Il annualità il cantiere della cultura		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
MINISTERO DELLA FINANZA GRECIA	51.479,36	10/03/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> CRAFT LAB INTERREG V-A EL-IT - GRECIA - ITALIA ACCONTO		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
MINISTERO DELLA FINANZA GRECIA	9.084,59	01/04/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> CRAFT LAB INTERREG V-A EL-IT - GRECIA - ITALIA ACCONTO		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
REGIONE PUGLIA	50.000,00	11/06/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> QUOTA STATUTARIA ANNO 2020		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
REGIONE PUGLIA	2.931,67	18/06/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> MONET INTERREG CBC PROGRAMMA ITALIA - ALBANIA - MONTENEGRO 2014- 2020 ASSE PRIORITARIO 2 - ACCONTO		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
REGIONE PUGLIA	2.677,92	18/06/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> MONET INTERREG CBC PROGRAMMA ITALIA - ALBANIA - MONTENEGRO 2014- 2020 ASSE PRIORITARIO 2 - ACCONTO		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
COMUNE DI POLIGNANO A MARE	25.000,00	24/07/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> QUOTA STATUTARIA ANNO 2020		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
REGIONE PUGLIA	113.200,00	17/08/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> IL MUSEO IL CANTIERE DELLA CULTURA ANNO 2019 - PROGETTO BIENNALE DI VENEZIA - ACCONTO		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
REGIONE PUGLIA	9.200,00	17/08/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> IL MUSEO IL CANTIERE DELLA CULTURA ANNO 2019 - PROGETTO BIENNALE DI VENEZIA - ACCONTO		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
REGIONE VENETO	3.548,81	28/08/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> ARTVISION+ QUOTA NAZIONALE (PARI AL 15% DEL PROGETTO)		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
REGIONE VENETO	13.855,50	28/08/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> ARTVISION+ QUOTA NAZIONALE (PARI AL 15% DEL PROGETTO)		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
CROAZIA	98.624,39	11/09/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> ARTVISION+ SALDO		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
MINISTERO DELLA FINANZA GRECIA	44.706,30	04/11/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> CRAFT LAB INTERREG V-A EL-IT - GRECIA - ITALIA ACCONTO		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
COMUNE DI POLIGNANO A MARE	25.000,00	16/11/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> QUOTA STATUTARIA SALDO ANNO 2020		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
MINISTERO DELLA FINANZA GRECIA	7.889,35	16/11/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> CRAFT LAB INTERREG V-A EL-IT - GRECIA - ITALIA ACCONTO		

Soggetto erogante	Somma incassata	Data incasso
REGIONE PUGLIA	90.000,00	03/12/2020
<b>Rapporto giuridico e/o causale</b> DGR 1338/2020 e 1390/2020 - AD 528/2020 PROGRAMMAZIONE anno 2021 - DESTINI INCROCIATI 0.1. - ACCONTO		

## RENDICONTO DELLA GESTIONE – AREA GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

### Proventi e oneri finanziari e patrimoniali

Si tratta dei proventi derivanti dall'impiego di somme liquide a disposizione dell'ente, oltre che degli oneri derivanti dalla gestione dei conti correnti bancari.

I proventi derivano da interessi attivi di conto corrente.

I principali oneri finanziari sostenuti dall'ente derivano invece da interessi passivi corrisposti alla Banca Prossima per finanziamenti concessi per far fronte a temporanee deficienze di liquidità.

## RENDICONTO DELLA GESTIONE – AREA DI SUPPORTO GENERALE

### Proventi e oneri di supporto generale

I proventi si riferiscono ad arrotondamenti attivi.

Gli oneri si riferiscono a spese generali sostenute per la gestione amministrativa dell'ente e per tutte le funzioni che non si riferiscono specificamente ad una singola area di gestione.

Le principali voci vengono di seguito commentate:

- **Acquisti:** la voce è costituita dalle spese generali vere e proprie.
- **Servizi:** la voce comprende prevalentemente i costi sostenuti dalla Fondazione per servizi tra cui si evidenziano i seguenti compensi professionali:
  - Compenso Revisore Legale Euro 3.806;
  - Compenso Direzione Artistica Euro 27.406;
  - Compenso per tenuta contabilità e elaborazione paghe Euro 10.163.
- **Oneri diversi di gestione:** è una voce residuale che rappresenta gli oneri sostenuti dalla Fondazione e non collocati nelle voci precedenti.
- **Imposte a tasse:** riporta tutti gli oneri fiscali sostenuti dalla società a vario titolo.

Si riporta un prospetto di dettaglio degli oneri fiscali:

IMPOSTE E TASSE	
Imposte e Tasse	Importo
Imposta Ires	592
Imposta Irap	1.218
Altre imposte e tasse	391
<b>TOTALE IMPOSTE E TASSE</b>	<b>2.201</b>

## CONCLUSIONI

### CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi all'atto di indirizzo approvato dal Consiglio dell'Agenzia per il Terzo Settore in data 11 febbraio 2009 e al Principio Contabile n. 1 per gli Enti non Profit predisposto nel mese di maggio 2011 dall'Agenzia per il Terzo Settore di concerto con il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e l'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Sulla scorta delle indicazioni che sono state fornite, Vi invito ad approvare il bilancio chiuso al 31.12.2020, proponendo di coprire il disavanzo di gestione pari a Euro 64.801 per Euro 8.713 mediante l'utilizzo dell'avanzo di gestione dell'esercizio 2019 e per Euro 56.088 mediante l'utilizzo della specifica Riserva da avanzi di gestione.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in Consiglio i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

Polignano a Mare, 20 maggio 2021

per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente