

45° Assemblea Regionale

AVIS

Valle d'Aosta



RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2015 e BILANCIO PREVENTIVO 2016

Gressan, 17 aprile 2016

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2015

La rendicontazione è finalizzata a riportare in modo chiaro e trasparente quanto avvenuto contabilmente nella gestione economica dell'AVIS REGIONALE. In quest'ottica le voci di bilancio rispecchiano la contabilità per cassa (e non per competenza) in modo che ci sia immediata corrispondenza tra quanto riassunto nel bilancio e il flusso di cassa. Gli importi contenuti nel quadro riassuntivo comprendono, ad esempio, il pagamento dei contributi L.R. 41/2009 "*Nuova disciplina delle attività trasfusionali e della produzione degli emoderivati*", art. 8 "*Contributi regionali*" relativi al saldo 2014 che sono stati incassati ad agosto 2015.

Nell'eseguire la rendicontazione abbiamo adottato un modello che rispecchi i requisiti previsti dal D.L. 460/97 "*Riordino della disciplina tributaria degli enti non commerciali e delle organizzazioni non lucrative di utilità sociale*" e da tutte le norme di settore vigenti con l'ausilio tecnico del software ARCO, appositamente preparato per le associazioni di volontariato, messo a disposizione dal CSV Valle d'Aosta.

Per l'anno 2015 alla voce "contributo L.R. 41/2009" è stato riportato un acconto ulteriormente ridotto rispetto agli anni precedenti.

Il contributo destinato alle AVIS Comunali una tantum di 5.820,00 € ricevuto nel 2014 non è più stato erogato nel 2015.

La differenza tra le entrate 2014 (158.003,83 €) e quelle 2015 (133.846,80 €) conferma la tendenza negativa ormai triennale con una differenza pari a 24.157,03 €.

Grazie all'impegno ed all'iniziativa delle commissioni sport alcune attività di propaganda e promozione sono state svolte, come nel 2014, anche nel corso del 2015 in misura ridotta rispetto agli anni passati.

Nelle voci di entrata raggruppate sotto il titolo "convenzioni" rientrano i rimborsi dell'USL per donazioni e per i ristori post donazioni per i punti di prelievo di Verres e Donnas i cui importi vengono anticipati dalle rispettive AVIS Comunali.

Le quote associative che le AVIS Comunali versano all'AVIS Regionale (dal 2013 stabilite in 2,0 € per ciascun donatore effettivo) vengono equamente suddivise tra l'AVIS Nazionale e l'AVIS Regionale. La quota di 15,00 euro persone giuridiche viene, dal 2013, sostenuta dalle AVIS Comunali.

La voce altri ricavi e proventi raggruppa diverse voci tra le quali le entrate derivanti dalle attività svolte dai diversi gruppi e commissioni.

In conseguenza delle minori entrate, le uscite relative all'anno 2015 (136.356,35 €) sono notevolmente diminuite rispetto al 2014 (163.910,54 €) con una differenza pari a 27.554,19 € (è stata di 31.000,47 € la differenza tra 2014 e 2013) a scapito prevalentemente delle attività di promozione della donazione.

I costi più importanti sono quelli per il personale dipendente, la locazione e le spese per i locali della sede e per la distribuzione dei rimborsi USL per le donazioni ed i ristori. Quest'ultima voce rappresenta comunque una semplice partita di giro in quanto gli incassi dalla Regione vengono proporzionalmente distribuiti alle 21 associazioni presenti sul nostro territorio.

Le uscite da attività di volontariato sono state ridotte in conseguenza della riduzione del contributo regionale per la propaganda e promozione. In questo senso sono state sacrificate le attività delle commissioni "AVIS donna", "gruppo giovani" mentre, come detto, la sola "commissione sport" è riuscita con grosso impegno a proseguire comunque l'attività di promozione dell'attività associativa. La sospensione della pubblicazione del periodico AVIS VALLE D'AOSTA ha permesso di destinare alcune risorse all'acquisto di materiale promozionale da utilizzare nel corso delle manifestazioni e delle attività della commissione sport.

La spesa per la gestione del sito internet si mantiene costante ed è relativa alle spese di manutenzione ordinaria.

I costi per acquisti di servizi (costi per energia e comunicazione) e godimento beni di terzi (affitto sede) non hanno subito cambiamenti significativi.

A conclusione di questa analisi si evince che l'anno 2015 si è chiuso con un disavanzo negativo di 2.509,55 € avendo registrato ricavi per 133.846,80 € e spese per 136.356,35 €.

Per il Consiglio Direttivo
L'Amministratore
Bognini Davide

Rendiconto di verifica al 31/12/2015

2015 2014

USCITE 136.356,35 163.910,54

Uscite da attività di volontariato tipiche	52.294,36	55.611,09
--	-----------	-----------

a) acquisti di servizi	2.941,32	4.067,27
b) godimento beni di terzi	3.444,00	3.444,00
c) beni durevoli	655,90	570,96
d) acquisto di beni di consumo	6.384,40	4.244,64
e) Spese del personale dipendente e volontario	21.827,13	22.194,69
f) oneri diversi di gestione	10.215,18	10.607,81
g) manifestazioni e attività promozionali	6.826,43	10.481,70

Uscite per oneri finanziari e patrimoniali	90,25	119,25
--	-------	--------

Uscite per attività di supporto generale	83.971,74	108.180,20
a) Contributo regionale L.R.41/2009	0,00	5.820,03
b) Convenzione USL per donazioni	81.064,41	99.294,58
c) rimborso ristori bassa valle	2.907,33	3.065,59
d) nuova costituzione Avis comune	0,00	0,00

Disavanzo 2.509,55

	2015	2014
Fondi finanziari di inizio periodo	34.794,16	40.700,87
CASSA	190,64	188,13
BANCA	34.546,59	40.305,02
C/C POSTALE	56,93	207,72

2015 2014

ENTRATE 133.846,80 158.003,83

D) Entrate da attività di volontariato tipiche	52.591,59	69.017,43
--	-----------	-----------

a) Quote associative	9.363,00	10.589,00
b) Contributi da L.R. 41/2009 Avis Reg.	35.000,00	48.750,00
c) Altri ricavi e proventi	8.228,59	9.678,43

Entrate per raccolta fondi	236,94	194,84
----------------------------	--------	--------

Entrate per proventi finanziari e patrimoniali	49,13	83,81
--	-------	-------

Entrate da Convenzione	80.969,14	88.707,75
a) Contributo regionale L.R. 41/2009 Avis Comuni	0,00	5.820,00
b) Convenzione USL per donazioni	78.063,11	79.822,16
c) rimborso ristori bassa valle	2.906,03	3.065,59

2015 2014

Fondi finanziari finali	32.284,61	34.794,16
CASSA	2,08	190,64
BANCA	32.225,60	34.546,59
C/C POSTALE	56,93	56,93

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2016

Lo Statuto dell'Avis Regionale prevede che il bilancio di previsione sia approvato entro il 15 dicembre di ciascun anno dal direttivo regionale e ratificato nel corso dell'assemblea annuale. Oggi presentiamo quindi al direttivo regionale per la sua approvazione il bilancio di previsione per l'anno 2016.

Il bilancio di previsione prevede una spesa complessiva di euro 150.870,00 a fronte di entrate pari a euro 134.765,00. Lo sbilancio sarà coperto con il contributo dell'Amministrazione Regionale appositamente previsto L.R. nr 41/2009 per il funzionamento della sede Avis Regionale.

Le voci di spesa più significative riguardano:

- spese per il personale dipendente;
- spese di affitto e gestione della sede.

I ricavi saranno costituiti:

- dalle somme ricevute dall'USL per le donazioni effettuate, interamente trasferite alle sezioni comunali;
- dalle quote associative, il 50% delle quali viene riversata all'Avis Nazionale;
- dal contributo che finanzia le spese di funzionamento della Sede Regionale il cui importo varia di anno in anno ed è determinato secondo le modalità previste dalla L.R. 41/2009.

Per il Consiglio Direttivo
L'Amministratore
Davide Bolognini

USCITE

	PREVISIONE 2014	PREVISIONE 2015	PREVISIONE 2016
FUNZIONAMENTO SEDE			
<i>godimento beni di terzi</i>			
Canoni di locazione ed oneri accessori	€ 3.800,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Locazione fotocopiatore			€ 1.000,00
Manutenzione e riparazioni su beni di terzi	€ 600,00	€ 200,00	€ 200,00
<i>utenze</i>			
Luce	€ 700,00	€ 600,00	€ 600,00
Spese telefoniche e telegrafiche	€ 1.300,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
<i>costo personale dipendente</i>			
Stipendi personale	€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00
T.F.R. personale	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00
Oneri sociali dipendenti	€ 7.800,00	€ 7.800,00	€ 7.800,00
<i>prestazioni diverse</i>			
Spese commercialista e tenuta libri paga	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>acquisto materiale vario</i>			
Acquisto attrezzatura	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Acquisto materiale cancelleria e stampati	€ 800,00	€ 500,00	€ 500,00
<i>spese generali</i>			
Pulizia ed igiene locali	€ 250,00	€ 150,00	€ 150,00
Spese condominiali	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Spese varie generali ed amministrative	€ 300,00	€ 250,00	€ 200,00
Spese postali	€ 600,00	€ 1.300,00	€ 800,00
Spese bancarie	€ 120,00	€ 120,00	€ 120,00
Spese diverse	€ 160,00	€ 150,00	€ 150,00
<i>servizi</i>			
Manutenzione e riparazioni su beni di proprietà	€ 1.200,00	€ 600,00	€ 220,00
<i>oneri fiscali</i>			
Imposte, tasse comunali e oneri fiscali	€ 300,00	€ 200,00	€ 200,00
TOTALE	€ 35.930,00	€ 35.170,00	€ 35.240,00
ATTIVITA' ISTITUZIONALE			
<i>iniziative promozionali</i>			
Attività promozionali AVIS Regionale	€ 0,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Attività promozionali delle Sezioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese gruppo commissione e sport	€ 4.500,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Periodico "AVIS Valle d'Aosta"	€ 4.500,00	€ 7.000,00	€ 7.000,00
Spese gruppo giovani	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese gruppo AVIS Donna	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>oneri organismi associativi</i>			
Trasferte consiglio direttivo	€ 2.000,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>assemblee</i>			
Spese assemblea AVIS Nazionale	€ 4.000,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Spese assemblea AVIS Regionale	€ 3.200,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
<i>corsi di formazione</i>			
Corsi di formazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00
<i>quote e contributi</i>			
Quote associative AVIS Nazionale	€ 4.830,00	€ 4.830,00	€ 4.830,00
Quote iscrizioni ad altri organismi (CSV e forum III)	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
TOTALE	€ 23.130,00	€ 23.630,00	€ 24.630,00
ANTICIPAZIONI PER SEDI COMUNALI			
<i>spese per attività e materiale promozionale e associativo</i>			
Acquisto materiale promozionale e associativo	€ 2.000,00	€ 700,00	€ 700,00
Acquisto benemerenze	€ 6.500,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Spese assicurative per manifestazioni varie	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<i>spese per donazioni</i>			
Spese per ristoro e donazioni	€ 3.500,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00
<i>contributi diversi</i>			
Contributi per donazioni a Sezioni AVIS	€ 73.750,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
TOTALE	€ 85.750,00	€ 91.000,00	€ 91.000,00
TOTALE USCITE	€ 144.810,00	€ 149.800,00	€ 150.870,00
ENTRATE			
<i>quote associative</i>			
Quote associative da comunali o di base	€ 9.315,00	€ 9.315,00	€ 9.315,00
<i>contributi da enti pubblici</i>			
Contributo Amministrazione regionale (acconto)	€ 18.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
Contributo Amministrazione regionale (saldo)	€ 18.000,00	€ 18.000,00	€ 16.000,00
Contributo Amministrazione regionale x comunali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi Agenzia entrate (5x1000)	€ 100,00	€ 200,00	€ 200,00
<i>iniziative promozionali</i>			
Incassi assemblea AVIS nazionale	/	€ 300,00	€ 300,00
Incassi assemblea AVIS regionale	/	€ 650,00	€ 650,00
<i>altre entrate</i>			
Interessi attivi c/c bancario e/o postale	/	€ 100,00	€ 100,00
TOTALE	€ 45.415,00	€ 44.565,00	€ 42.565,00
RIMBORSI DA SEDI COMUNALI			
<i>cessione materiale promozionale</i>			
Cessione materiale associativo promozionale	€ 2.000,00	€ 700,00	€ 700,00
Cessione benemerenze	€ 6.500,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
<i>rimborsi da convenzioni ed attività</i>			
Rimborsi U.S.L. per donazioni	€ 73.750,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
Rimborsi U.S.L. per ristori bassa Valle	€ 3.500,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00
Assicurazione per manifestazioni	/	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Incassi commissione sport	/	€ 1.200,00	€ 1.200,00
TOTALE	€ 85.750,00	€ 92.200,00	€ 92.200,00
TOTALE ENTRATE	€ 131.165,00	€ 136.765,00	€ 134.765,00

Via San Giocondo, 16

11100 AOSTA

Telefono e Fax 0165.36.11.90

Cellulare 328 4930934

e-mail: avisvalledaosta@tiscalinet.it

e-mail: valledaosta@avis.it

AVIS REGIONALE

VALLE D'AOSTA

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO

SUL RENDICONTO AL 31/12/2015

Spettabile Organo amministrativo,
 il rendiconto al 31/12/2015 comprensivo degli allegati, della Relazione Morale e della Nota Integrativa presenta le seguenti risultanze:

I) Uscite da attività di volontariato tipiche	52.294,36	I) Entrate da attività di volontariato tipiche	52.591,59
II) Uscite per raccolta fondi	0,00	II) Entrate per raccolta fondi	236,94
III) Uscite per attività commerciali e produttive marginali	0,00	III) Entrate per attività commerciali e produttive marginali	0,00
IV) Uscite per oneri finanziari e patrimoniali	90,25	IV) Entrate per proventi finanziari e patrimoniali	49,13
V) Uscite per attività di supporto generale	83.971,74	V) Entrate da Convenzione	80.969,14

La relazione sulla gestione, descrive adeguatamente l'attività svolta dalla associazione nell'esercizio in esame e, nella nota integrativa, sono riportate tutte le informazioni necessarie per una completa e corretta informativa.

Il rendiconto è stato redatto secondo il principio di cassa.

Nel corso dell'esercizio abbiamo partecipato alle Vostre sedute ed effettuato le verifiche di nostra competenza; abbiamo altresì esaminato e verificato il rendiconto sottopostoci dall'organo amministrativo senza riscontrare alcuna eccezione.

Esprimiamo quindi parere favorevole all' approvazione del rendiconto così come Vi è stato presentato dall'organo amministrativo.

L'organo di controllo

PONSETTI ELIO

OTTOLENGHI CIRO

POLLINA ABRAMINA



