

# 43<sup>a</sup> Assemblea Regionale



## Valle d'Aosta



**BILANCIO CONSUNTIVO 2013**

**E**

**BILANCIO PREVENTIVO 2014**

*COGNE, 13 aprile 2014*

## RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2013

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.

Nell'eseguire la rendicontazione abbiamo adottato un modello che rispecchi i requisiti previsti dal D.L. 460/97 e da tutte le norme di settore vigenti. A livello tecnico utilizziamo un software (ARCO) messi a disposizione da CSV Valle d'Aosta appositamente preparato per le associazioni di volontariato.

Il confronto degli ultimi due anni finanziari evidenzia come le entrate relative alla voce "contributo L.R. 41/2009" siano sensibilmente ridotte nel 2013 rispetto al 2012.

La situazione non rispecchia in pieno la realtà in quanto la liquidazione dei contributi alle AVIS Comunali relativi al 2012 è avvenuto nel corso del 2013, anno per il quale il contributo è stato azzerato.

Il "contributo L.R. 41/2009" destinato all'AVIS regionale è stato dimezzato per l'anno 2013. La situazione di cassa evidenzia ancora il pagamento del saldo dei contributi relativi al 2012 mentre non è ancora stato liquidato l'acconto relativo al 2013.

Nel 2012 le entrate complessive ammontavano a 223.303,72 € mentre nel 2013 sono calate a 194.638,92 € con una differenza negativa di 28.664,80 €.

La riduzione del contributo regionale destinato all'AVIS regionale ha imposto una sostanziale revisione delle consuete attività di propaganda e promozione che, nel corso del 2014, dovranno essere considerevolmente ridotte.

Nelle voci di entrata raggruppate sotto il titolo "convenzioni" rientrano i contributi destinati dalla L.R. 41/2009 alle Avis Comunali per attività di propaganda e promozione oltre ai rimborsi dell'USL per donazioni e per i ristori post donazioni i cui importi vengono anticipati dalle rispettive AVIS Comunali per i punti di prelievo di Verres e Donnas. Queste somme vengono prima incassate dalla sede regionale per poi essere distribuite, in base a criteri precedentemente stabiliti, alle ora 21 AVIS COMUNALI presenti sul nostro territorio.

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, da quest'anno, 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 2013 (194.911,01 €) sono sostanzialmente diminuite rispetto al 2012 (223.365,85 €) con una differenza pari a 28.454,84 €.

I costi più importanti sono quelli per il personale dipendente e per la distribuzione dei contributi L.R. 41/2009 alle AVIS Comunali. Quest'ultima voce rappresenta pertanto una semplice partita di giro in quanto la sede regionale fa da tramite tra la Regione e le 21 associazioni presenti sul nostro territorio.

Le uscite da attività di volontariato sono rimaste in linea con quelle dell'anno passato mentre dovranno essere sostanzialmente ridotte nei prossimi bilanci a causa della riduzione del 75% circa del contributo regionale per la propaganda e promozione. In questo senso si è iniziato un percorso di revisione delle modalità di svolgimento delle attività delle commissioni sport e gruppo AVIS donna, gruppo giovani al fine di proseguire comunque nella promozione dell'attività associativa. Anche la pubblicazione semestrale del periodico AVIS VALLE D'AOSTA è stata oggetto di revisione della spesa sostenuta per cercare di dare continuità al servizio pur se con modalità differenti rispetto al passato.

Nel 2012 la gestione straordinaria del sito internet ha richiesto un impegno finanziario superiore a quello che dovrà essere sostenuto negli anni successivi.

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 2013 si è chiuso con un disavanzo negativo di 272,09 € avendo registrato ricavi per 194.638,92 € e spese per 194.911,01 euro.

Per il Consiglio Direttivo  
L'Amministratore  
Davide Bolognini

## Rendiconto di verifica al 31/12/2013

	2013	2012
<b>USCITE</b>	<b>194.911,01</b>	<b>223.365,85</b>

Uscite da attività di volontariato tipiche	2013	2012
<b>69.209,50</b>	<b>76.895,20</b>	
a) acquisti di servizi	5.773,83	4.932,11
b) godimento beni di terzi	3.384,00	3.712,00
c) acquisto di beni durevoli	59,90	0,00
d) acquisto di beni di consumo	5.835,89	9.436,68
e) Spese del personale dipendente e volontario	23.375,41	20.522,90
f) oneri diversi di gestione	14.327,15	17.695,51
g) manifestazioni e attività promozionali	16.453,32	20.596,00

Uscite per oneri finanziari e patrimoniali	2013	2012
<b>110,85</b>	<b>1.075,55</b>	

Uscite per attività di supporto alle Avis Comunali	2013	2012
<b>125.590,66</b>	<b>145.395,10</b>	
a) Contributo regionale LR 41/2009	60.399,96	58.600,00
b) Convenzione USL per donazioni	60.641,36	83.423,91
c) rimborso ristori bassa valle	2.649,34	3.371,19
d) nuova costituzione Avis comunale	1.900,00	0,00

**DISAVANZO 2013 -272,09**

**2013 2012**

Fondi finanziari iniziali	2013	2012
<b>40.972,96</b>	<b>41.665,09</b>	
CASSA	60,95	270,96
BANCA	40.912,01	41.394,13
C/C POSTALE	0,00	0,00

**2013 2012**

ENTRATE	2013	2012
<b>194.638,92</b>	<b>223.303,72</b>	

Entrate da attività di volontariato tipiche	2013	2012
<b>51.220,40</b>	<b>77.597,42</b>	
a) Quote associative	9.113,00	5.529,80
b) Contributi da L. R. 41/2009 Avis Reg.	30.750,00	60.903,50
e) Altri ricavi e proventi	11.357,40	11.164,12

Entrate per raccolte fondi	2013	2012
<b>165,20</b>	<b>188,40</b>	

Entrate per ricavi finanziari e patrimoniali	2013	2012
<b>93,72</b>	<b>122,80</b>	

Entrate da Convenzione	2013	2012
<b>143.159,60</b>	<b>145.395,10</b>	
a) Contributo regionale LR 41/2009 Avis Comunali	60.399,96	58.600,00
b) Convenzione USL per donazioni	80.110,26	83.423,91
c) rimborso ristori bassa valle	2.649,34	3.371,19

**2013 2012**

Fondi finanziari finali	2013	2012
<b>40.700,87</b>	<b>40.972,96</b>	
CASSA	188,13	60,95
BANCA	40.305,02	40.912,01
C/C POSTALE	207,72	0,00

# AVIS REGIONALE VALLE D'AOSTA

## RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO

### SUL RENDICONTO AL 31/12/2013

Spettabile Organo amministrativo,

il rendiconto al 31/12/2013 comprensivo degli allegati, della Relazione Morale e della Nota Integrativa presenta le seguenti risultanze:

I) Uscite da attività di volontariato tipiche	69.209,50	I) Entrate da attività di volontariato tipiche	51.220,40
II) Uscite per raccolta fondi	0,00	II) Entrate per raccolta fondi	165,20
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	110,85	IV) Entrate per proventi finanziari e patrimoniali	93,72
V) Uscite per attività di supporto generale	125.590,66	V) Entrate da Convenzione	143.159,60

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:

OTTOLENGHI CIRO  
POLLINA ABRAMINA  
PONSETTI ELIO

## **RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2014**

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 2014.

Il bilancio di previsione prevede una spesa complessiva di 140.310,00 € a fronte di entrate pari a 131.165,00 € con una differenza negativa pari a 9.145,00 €.

Nonostante i risparmi per l'acquisto attrezzatura, per la pulizia dei locali della sede (della quale se n'è fatta carico Monica), per l'assicurazione per le manifestazioni (a carico delle AVIS Comunali), per l'organizzazione dell'Assemblea alla quale stiamo partecipando, per la formazione del personale, delle attività promozionali (commissione sport e gruppo AVIS donna, gruppo giovani) e per la redazione e diffusione del periodico AVIS VALLE D'AOSTA e nonostante le maggiori entrate generate dall'incremento della quota associativa delle AVIS Comunali, la sostanziale riduzione del contributo regionale (L.R. 41/2009) di circa il 75% non consente di pareggiare il bilancio dell'AVIS Regionale.

Per il Consiglio Direttivo  
L'Amministratore  
Davide Bolognini

**PREVISIONE 2013 PREVISIONE 2014**

<b>ACQUISTO MATERIALE ASSOCIATIVO</b>		
Acquisto materiale promozionale e associativo	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Acquisto benemerienze	€ 6.500,00	€ 6.500,00
<b>ACQUISTO MATERIALE VARIO</b>		
Acquisto attrezzatura	€ 1.000,00	€ 0,00
Acquisto materiale cancelleria e stampati	€ 800,00	€ 800,00
<b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>		
Stipendi personale	€ 15.000,00	€ 13.500,00
T.F.R. personale	€ 2.000,00	€ 1.800,00
Oneri sociali dipendenti	€ 8.000,00	€ 7.800,00
<b>PRESTAZIONI DIVERSE</b>		
Spese commercialista e tenuta libri paga	€ 1.350,00	€ 1.500,00
<b>SPESE GENERALI</b>		
Pulizia ed igiene locali	€ 1.500,00	€ 250,00
Spese condominiali	€ 1.000,00	€ 1.200,00
Spese varie generali ed amministrative	€ 200,00	€ 300,00
Spese postali	€ 400,00	€ 600,00
Spese diverse	€ 140,00	€ 160,00
Spese bancarie	€ 100,00	€ 120,00
Spese assicurative per manifestazioni varie	€ 2.000,00	€ 0,00
<b>UTENZE VARIE</b>		
Luce	€ 500,00	€ 700,00
Spese telefoniche e telegrafiche	€ 1.000,00	€ 1.300,00
<b>SERVIZI</b>		
Manutenzione e riparazioni su beni di proprietà	€ 1.000,00	€ 1.200,00
<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>		
Canoni di locazione ed oneri accessori	€ 3.500,00	€ 3.800,00
Manutenzione e riparazioni su beni di terzi	€ 0,00	€ 600,00
<b>ONERI ORGANISMI ASSOCIATIVI</b>		
Trasferte consiglio direttivo	€ 2.000,00	€ 2.000,00
<b>SPESE ASSEMBLEE</b>		
Spese assemblea AVIS Nazionale	€ 5.000,00	€ 4.000,00
Spese assemblea AVIS Regionale	€ 8.000,00	€ 3.200,00
<b>CORSI DI FORMAZIONE</b>		
Corsi di formazione	€ 500,00	€ 0,00
<b>QUOTE E CONTRIBUTI</b>		
Quote associative AVIS Nazionale	€ 4.800,00	€ 4.830,00
Quote iscrizioni ad altri organismi (CSV)	€ 10,00	€ 100,00
<b>ONERI FISCALI</b>		
Imposte, tasse comunali e oneri fiscali	€ 200,00	€ 300,00
<b>TOTALE SPESE FUNZIONAMENTO</b>	<b>€ 68.500,00</b>	<b>€ 58.560,00</b>
<b>SPESE PER DONAZIONI</b>		
Spese per ristoro e donazioni	€ 3.500,00	€ 3.500,00
<b>CONTRIBUTI DIVERSI</b>		
Contributi per donazioni a Sezioni AVIS	€ 75.000,00	€ 73.750,00
<b>SPESE PER INIZIATIVE PROMOZIONALI</b>		
Attività promozionali AVIS Regionale	€ 6.000,00	€ 0,00
Attività promozionali delle Sezioni	€ 58.000,00	€ 0,00
Spese gruppo commissione e sport	€ 3.000,00	€ 0,00
Periodico "AVIS Valle d'Aosta"	€ 11.000,00	€ 4.500,00
Spese gruppo giovani	€ 1.500,00	€ 0,00
Spese gruppo AVIS Donna	€ 1.500,00	€ 0,00
<b>TOTALE SPESE ATTIVITA'</b>	<b>€ 159.500,00</b>	<b>€ 81.750,00</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 228.000,00</b>	<b>€ 140.310,00</b>
<b>QUOTE ASSOCIATIVE</b>		
Quote associative da comunali o di base	€ 5.000,00	€ 9.315,00
<b>ALTRI RIMBORSI DA CONVENZIONE</b>		
Rimborsi U.S.L. per donazioni	€ 75.000,00	€ 73.750,00
Rimborsi U.S.L. per ristori bassa Valle	€ 3.500,00	€ 3.500,00
<b>CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI</b>		
Contributo Amministrazione regionale (acconto)	€ 38.950,00	€ 18.000,00
Contributo Amministrazione regionale (saldo)	€ 38.950,00	€ 18.000,00
Contributo Amministrazione regionale x comunali	€ 58.000,00	€ 0,00
Contributi Agenzia entrate (5x1000)	€ 100,00	€ 100,00
<b>CESSIONE MATERIALI</b>		
Cessione materiale associativo promozionale	€ 2.000,00	€ 2.000,00
Cessione materiale premiazioni	€ 6.500,00	€ 6.500,00
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>€ 228.000,00</b>	<b>€ 131.165,00</b>