

46° Assemblea Regionale



Valle d'Aosta



RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2016 e BILANCIO PREVENTIVO 2017

Pollein, 8 aprile 2017

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2016

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 2015 che sono stati incassati il 12 ottobre 2016.

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 2016 alla voce "contributo L.R. 41/2009" è stato riportato un acconto ulteriormente ridotto rispetto agli anni precedenti.

La differenza tra le entrate 2015 (133.846,80 €) e quelle 2016 (121.612,12 €) conferma la tendenza negativa ormai pluriennale con una differenza pari a 12.234,68 € che va a sommarsi ai decrementi sommatisi negli anni passati.

Grazie all'impegno ed all'iniziativa delle commissioni sport alcune attività di propaganda e promozione sono state svolte, come nel 2015, anche nel corso del 2016 ma in misura ulteriormente ridotta rispetto agli anni passati.

L'attività di propaganda e promozione svolta dall'AVIS REGIONALE, che si basa essenzialmente sul finanziamento L.R. 41/2009, è stata condizionata dal pagamento del saldo a metà ottobre (nel 2015 era avvenuto ad agosto). Con il poco tempo a disposizione non c'è stata la possibilità, ad esempio, di redigere l'unico numero del periodico di informazione 2016 e di progettare e realizzare altre attività per la promozione della donazione del sangue.

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 Verrès 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 2016 (120.278,32 €) sono notevolmente diminuite rispetto al 2015 (136.356,35 €) con una differenza pari a 16.078,03 € (è stata di 27.554,19 € la differenza tra 2015 e 2014) a scapito prevalentemente delle attività di propaganda e promozione.

I costi più importanti sono quelli per il personale dipendente, la locazione e le spese per i locali della sede e per la ripartizione dei rimborsi USL per le donazioni ed i ristori. Quest'ultima voce rappresenta comunque una semplice partita di giro in quanto gli incassi dall'USL 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 e al ritardo nel pagamento. 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 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 2016 si è chiuso con un avanzo di 1.333,80 € avendo registrato ricavi per 121.612,12 € e spese per 120.278,32 €.

Per il Consiglio Direttivo
L'Amministratore
Bolognini Davide

Rendiconto di verifica al 31/12/2016

	2016	2015
Fondi finanziari di inizio periodo	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
ENTRATE	121.612,12	133.846,80
D) Entrate da attività di volontariato tipiche	47.761,05	52.591,59
a) Quote associative	8.890,00	9.363,00
b) Contributi da L.R. 41/2009 Avis Reg.	33.000,00	35.000,00
c) Altri ricavi e proventi	5.871,05	8.228,59
Entrate per raccolta fondi	396,52	236,94
Entrate per proventi finanziari e patrimoniali	54,78	49,13
Entrate da Convenzione	73.399,77	80.969,14
a) Contributo regionale LR 41/2009 Avis Comunali	0,00	0,00
b) Convenzione USL per donazioni	70.707,90	78.063,11
c) rimborso ristori bassa valle	2.691,87	2.906,03
Fondi finanziari finali	33.618,41	32.284,61
CASSA	116,88	2,08
BANCA	33.444,60	32.225,60
C/C POSTALE	56,93	56,93

	2016	2015
USCITE	120.278,32	136.356,35
Uscite da attività di volontariato tipiche	49.822,25	52.294,36
a) acquisti di servizi	3.209,19	2.941,32
b) godimento beni di terzi	3.588,00	3.444,00
c) beni durevoli	1581,80	655,90
d) acquisto di beni di consumo	6.179,83	6.384,40
e) Spese del personale dipendente e volontario	20.884,43	21.827,13
f) oneri diversi di gestione	9.393,90	10.251,18
g) manifestazioni e attività promozionali	4.985,10	9.826,43
Uscite per oneri finanziari e patrimoniali	86,24	90,25
Uscite per attività di supporto generale	70.369,83	83.971,74
a) Contributo regionale LR41/2009	0,00	0,00
b) Convenzione USL per donazioni	67.677,96	81.064,41
c) rimborso ristori bassa valle	2.691,39	2.907,33
d) nuova costituzione Avis comuante	0,00	0,00
Avanzo	1.333,80	

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2017

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 2017.

Il bilancio di previsione prevede una spesa complessiva di euro 149.800,00 a fronte di entrate pari a euro 136.765,00. 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 2015	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
FUNZIONAMENTO SEDE			
<i>godimento beni di terzi</i>			
Canoni di locazione ed oneri accessori	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
Locazione fotocopiatore		€ 1.000,00	€ 1.000,00
Manutenzione e riparazioni su beni di terzi	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
<i>utenze</i>			
Luce	€ 600,00	€ 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	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
<i>spese generali</i>			
Pulizia ed igiene locali	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00
Spese condominiali	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Spese varie generali ed amministrative	€ 250,00	€ 200,00	€ 200,00
Spese postali	€ 1.300,00	€ 800,00	€ 800,00
Spese bancarie	€ 120,00	€ 120,00	€ 120,00
Spese diverse	€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00
<i>servizi</i>			
Manutenzione e riparazioni su beni di proprietà	€ 600,00	€ 220,00	€ 220,00
<i>oneri fiscali</i>			
Imposte, tasse comunali e oneri fiscali	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
TOTALE	€ 35.170,00	€ 35.240,00	€ 35.240,00
ATTIVITA' ISTITUZIONALE			
<i>iniziative promozionali</i>			
Attività promozionali AVIS Regionale	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
Attività promozionali delle Sezioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese gruppo commissione e sport	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Periodico "AVIS Valle d'Aosta"	€ 7.000,00	€ 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>			
Trasferite consiglio direttivo	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>assemblee</i>			
Spese assemblea AVIS Nazionale	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Spese assemblea AVIS Regionale	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
<i>corsi di formazione</i>			
Corsi di formazione	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 3.000,00
<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	€ 23.630,00	€ 24.630,00	€ 26.630,00
ANTICIPAZIONI PER SEDI COMUNALI			
<i>spese per attività e materiale promozionale e associativo</i>			
Acquisto materiale promozionale e associativo	€ 700,00	€ 700,00	€ 700,00
Acquisto benemerienze	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
Spese assicurative per manifestazioni varie	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
<i>spese per donazioni</i>			
Spese per ristoro e donazioni	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00
<i>contributi diversi</i>			
Contributi per donazioni a Sezioni AVIS	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ 80.000,00
TOTALE	€ 91.000,00	€ 91.000,00	€ 91.000,00
TOTALE USCITE	€ 149.800,00	€ 150.870,00	€ 152.870,00
ENTRATE			
ATTIVITA' ISTITUZIONALE			
<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)	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
Contributo Amministrazione regionale (saldo)	€ 18.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00
Contributo Amministrazione regionale x comunali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi Agenzia entrate (5x1000)	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
<i>iniziative promozionali</i>			
Incassi assemblea AVIS nazionale	€ 300,00	€ 300,00	€ 300,00
Incassi assemblea AVIS regionale	€ 650,00	€ 650,00	€ 650,00
<i>altre entrate</i>			
Interessi attivi c/c bancario e/o postale	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
TOTALE	€ 44.565,00	€ 42.565,00	€ 42.565,00
RIMBORSI DA SEDI COMUNALI			
<i>cessione materiale promozionale</i>			
Cessione materiale associativo promozionale	€ 700,00	€ 700,00	€ 700,00
Cessione benemerienze	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
<i>rimborsi da convenzioni ed attività</i>			
Rimborsi U.S.L. per donazioni	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ 88.000,00
Rimborsi U.S.L. per ristori bassa Valle	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ 3.300,00
Assicurazione per manifestazioni	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Incassi commissione sport	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
TOTALE	€ 92.200,00	€ 92.200,00	€ 100.200,00
TOTALE ENTRATE	€ 136.765,00	€ 134.765,00	€ 142.765,00

AVIS REGIONALE VALLE D'AOSTA

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO SUL RENDICONTO AL 31/12/2016

Spettabile Organo amministrativo,

il rendiconto al 31/12/2016 comprensivo degli allegati, della Relazione Morale e della Nota Integrativa presenta le seguenti risultanze:

I) Uscite da attività di volontariato tipiche	49.822,25	I) Entrate da attività di volontariato tipiche	47.761,05
II) Uscite per raccolta fondi	0,00	II) Entrate per raccolta fondi	396,52
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	86,24	IV) Entrate per proventi finanziari e patrimoniali	54,78
V) Uscite per attività di supporto generale	70.369,83	V) Entrate dia Convenzione	73.399,77

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

Elio Ponsetti
Ottolenghi Ciro
Pollina Abramina

