

44° Assemblea Regionale



Valle d'Aosta



RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 2014 e BILANCIO PREVENTIVO 2015

Gressan, 12 aprile 2015

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2014

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 relativi al saldo 2013 che sono stati incassati a luglio 2014.

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 con l'ausilio tecnico del software ARCO, appositamente preparato per le associazioni di volontariato, messo a disposizione dal CSV Valle d'Aosta.

Come per l'anno 2013, anche nel 2014 la voce "contributo L.R. 41/2009" si è attestata su valori inferiori del 50% circa rispetto agli esercizi precedenti.

Nonostante l'annunciato azzeramento dei contributi alle AVIS Comunali, nel corso del 2014 sono stati incassati 5.820,00 € proporzionalmente ripartiti alle 21 sedi territoriali.

Nel 2013 le entrate complessive ammontavano a 194.638,92 € mentre nel 2014 si sono attestate a 157.725,18 € con una differenza negativa, per il secondo anno consecutivo, di 36.654,82 € (28.664,80 € la riduzione dal 2012 al 2013).

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

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 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 2014 (163.910,54 €) sono notevolmente diminuite rispetto al 2013 (194.911,01 €) con una differenza pari a 31.000,47 €.

Se confrontate con le spese sostenute nel 2012 (223.365,85 €) la differenza ammonta a 59.455,31 € 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 contributi L.R. 41/2009 alle AVIS Comunali. 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 75% circa 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. 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.

Come previsto, la spesa straordinaria sostenuta nel 2012 per la gestione del sito internet si è ridotta nel corso del 2013 e 2014 alle sole 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 2014 si è chiuso con un disavanzo negativo di 5.906,71 € avendo registrato ricavi per 158.003,83 € e spese per 163.910,54 €.

Per il Consiglio Direttivo
L'Amministratore
BOLOGNINI Davide

Rendiconto di verifica al 31/12/2014

	2014	2013
Fondi finanziari di inizio periodo	40.700,87	40.972,96
CASSA	188,13	60,95
BANCA	40.305,02	40.912,01
C/C POSTALE	207,72	0

	2014	2013
ENTRATE	158.003,83	194.638,92

	2014	2013
USCITE	163.910,54	194.911,01

	2014	2013
ENTRATE	158.003,83	194.638,92

	2014	2013
Entrate da attività di volontariato tipiche	55.611,09	69.209,50

	2014	2013
Entrate da attività di volontariato tipiche	69.017,43	51.220,40

a) acquisti di servizi	4.067,27	5.773,83
b) godimento beni di terzi	3.444,00	3.384,00
c) beni durevoli	570,96	59,90
d) acquisto di beni di consumo	4.244,64	5.835,89
e) Spese del personale dipendente e volontario	22.194,69	23.375,41
f) oneri diversi di gestione	10.607,81	14.327,15
g) manifestazioni e attività promozionali	10.481,72	16.453,32

a) Quote associative	10.589,00	9.113,00
b) Contributi da L.R. 41/2009 Avis Reg.	48.750,00	30.750,00
e) Altri ricavi e proventi	9.678,43	11.357,40

Entrate per raccolta fondi	194,84	165,2
-----------------------------------	---------------	--------------

Uscite per oneri finanziari e patrimoniali	119,25	110,85
---	---------------	---------------

Entrate per proventi finanziari e patrimoniali	83,81	93,72
---	--------------	--------------

Uscite per attività di supporto generale	108.180,20	125.590,66
a) Contributo regionale LR41/2009	5.820,03	60.399,96
b) Convenzione USL per donazioni	99.294,58	60.641,36
c) rimborso ristori bassa valle	3.065,59	2.649,34
d) nuova costituzione Avis comunale	0,00	1.900,00

Entrate da Convenzione	88.707,75	143.159,60
a) Contributo regionale LR 41/2009 Avis Comunali	5.820,00	60.400,00
b) Convenzione USL per donazioni	79.822,16	80.110,26
c) rimborso ristori bassa valle	3.065,59	2.649,34

Disavanzo	5.906,71
------------------	-----------------

	2014	2013
Fondi finanziari finali	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

Fondi finanziari finali	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

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE

PER L'ANNO 2015

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 ratifichiamo il bilancio di previsione per l'anno 2015.

Il bilancio di previsione prevede una spesa complessiva di 150.800,00 € a fronte di entrate pari a 136.765,00 € con una differenza negativa pari a 14.035,00 €.

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 a partire dall'anno 2013, 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

USCITE

	PREVISIONE 2013	PREVISIONE 2014	PREVISIONE 2015
FUNZIONAMENTO SEDE			
<i>godimento beni di terzi</i>			
Canoni di locazione ed oneri accessori	€ 3.500,00	€ 3.800,00	€ 4.000,00
Manutenzione e riparazioni su beni di terzi	€ 0,00	€ 600,00	€ 200,00
<i>utenze</i>			
Luce	€ 500,00	€ 700,00	€ 600,00
Spese telefoniche e telegrafiche	€ 1.000,00	€ 1.300,00	€ 1.300,00
<i>costo personale dipendente</i>			
Stipendi personale	€ 15.000,00	€ 13.500,00	€ 13.500,00
T.F.R. personale	€ 2.000,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00
Oneri sociali dipendenti	€ 8.000,00	€ 7.800,00	€ 7.800,00
<i>prestazioni diverse</i>			
Spese commercialista e tenuta libri paga	€ 1.350,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
<i>acquisto materiale vario</i>			
Acquisto attrezzatura	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Acquisto materiale cancelleria e stampati	€ 800,00	€ 800,00	€ 500,00
<i>spese generali</i>			
Pulizia ed igiene locali	€ 1.500,00	€ 250,00	€ 150,00
Spese condominiali	€ 1.000,00	€ 1.200,00	€ 1.200,00
Spese varie generali ed amministrative	€ 200,00	€ 300,00	€ 250,00
Spese postali	€ 400,00	€ 600,00	€ 1.300,00
Spese bancarie	€ 100,00	€ 120,00	€ 120,00
Spese diverse	€ 140,00	€ 160,00	€ 150,00
<i>servizi</i>			
Manutenzione e riparazioni su beni di proprietà	€ 1.000,00	€ 1.200,00	€ 600,00
<i>oneri fiscali</i>			
Imposte, tasse comunali e oneri fiscali	€ 200,00	€ 300,00	€ 200,00
TOTALE	€ 37.890,00	€ 35.930,00	€ 35.170,00
ATTIVITA' ISTITUZIONALE			
<i>iniziative promozionali</i>			
Attività promozionali AVIS Regionale	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 4.500,00
Attività promozionali delle Sezioni	€ 58.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese gruppo commissione e sport	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 1.200,00
Periodico "AVIS Valle d'Aosta"	€ 11.000,00	€ 4.500,00	€ 7.000,00
Spese gruppo giovani	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00
Spese gruppo AVIS Donna	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>oneri organismi associativi</i>			
Trasferite consiglio direttivo	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 1.500,00
<i>assemblee</i>			
Spese assemblea AVIS Nazionale	€ 5.000,00	€ 4.000,00	€ 2.500,00
Spese assemblea AVIS Regionale	€ 8.000,00	€ 3.200,00	€ 2.000,00
<i>corsi di formazione</i>			
Corsi di formazione	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00
<i>quote e contributi</i>			
Quote associative AVIS Nazionale	€ 4.800,00	€ 4.830,00	€ 4.830,00
Quote iscrizioni ad altri organismi (CSV)	€ 10,00	€ 100,00	€ 100,00
TOTALE	€ 101.310,00	€ 18.630,00	€ 23.630,00
ANTICIPAZIONI PER SEDI COMUNALI			
<i>acquisto materiale promozionale e associativo</i>			
Acquisto materiale promozionale e associativo	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 700,00
Acquisto benemerenze	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.000,00
Spese assicurative per manifestazioni varie	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00
<i>spese per donazioni</i>			
Spese per ristoro e donazioni	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.300,00
<i>contributi diversi</i>			
Contributi per donazioni a Sezioni AVIS	€ 75.000,00	€ 73.750,00	€ 80.000,00
TOTALE	€ 89.000,00	€ 85.750,00	€ 91.000,00
TOTALE USCITE	€ 228.000,00	€ 140.310,00	€ 149.800,00
ENTRATE			
ATTIVITA' ISTITUZIONALE			
<i>quote associative</i>			
Quote associative da comunali o di base	€ 5.000,00	€ 9.315,00	€ 9.315,00
<i>contributi da enti pubblici</i>			
Contributo Amministrazione regionale (acconto)	€ 38.950,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00
Contributo Amministrazione regionale (saldo)	€ 38.950,00	€ 18.000,00	€ 18.000,00
Contributo Amministrazione regionale x comunali	€ 58.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi Agenzia entrate (5x1000)	€ 100,00	€ 100,00	€ 200,00
<i>iniziative promozionali</i>			
Incassi assemblea AVIS nazionale	/	/	€ 300,00
Incassi assemblea AVIS regionale	/	/	€ 650,00
<i>altre entrate</i>			
Interessi attivi c/c bancario e/o postale	/	/	€ 100,00
TOTALE	€ 141.000,00	€ 45.415,00	€ 44.565,00
RIMBORSI DA SEDI COMUNALI			
<i>cessione materiale promozionale</i>			
Cessione materiale associativo promozionale	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 700,00
Cessione benemerenze	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.000,00
<i>rimborsi da convenzioni ed attività</i>			
Rimborsi U.S.L. per donazioni	€ 75.000,00	€ 73.750,00	€ 80.000,00
Rimborsi U.S.L. per ristori bassa Valle	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.300,00
Assicurazione per manifestazioni	/	/	€ 1.000,00
Incassi commissione sport	/	/	€ 1.200,00
TOTALE	€ 87.000,00	€ 85.750,00	€ 92.200,00
TOTALE ENTRATE	€ 228.000,00	€ 131.165,00	€ 136.765,00

AVIS REGIONALE VALLE D'AOSTA

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO SUL RENDICONTO AL 31/12/2014

Spettabile Organo amministrativo,
il rendiconto al 31/12/2014 comprensivo degli allegati, della Relazione Morale e della Nota Integrativa presenta le seguenti risultanze:

I) Uscite da attività di volontariato tipiche	55.611,09	I) Entrate da attività di volontariato tipiche	69.017,43
II) Uscite per raccolta fondi	0,00	II) Entrate per raccolta fondi	194,84
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	119,25	IV) Entrate per proventi finanziari e patrimoniali	83,81
V) Uscite per attività di supporto generale	108.180,20	IV) Entrate da Convenzioni	88.707,75

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

Elia Ponsetti
Ottolenghi Ciro
Pollina Abramina