

## RELAZIONE DEL TESORIERE AL BILANCIO 2016 E PRECONSUNTIVO 2016

### Relazione scritta del Tesoriere Stefano Stecca al bilancio 2015

La presente relazione non vuole solo essere esplicativa e di dettaglio dei prospetti di bilancio, ma vuole principalmente dare voce al cambiamento che sta avvenendo nella nostra sezione locale: l'organizzazione deve evolvere verso una gestione improntata sull'efficienza e semplicità gestionale. Efficienza da raggiungere inserendo quei concetti propri delle organizzazioni aziendali ma che oramai pervadono il mondo *no profit*.

Siamo chiamati a competere. Risponderemo con tutta la nostra forza e voce.

Innanzitutto ringrazio con tutto il cuore la segreteria della sezione immensamente incarnata da Maria Vittoria Gaggiotti che nonostante la sua non più tenera età si è resa protagonista ogni giorno di una metamorfosi ormai in atto. Quanta fatica, ma quante soddisfazioni !

Note per il lettore:

- la struttura amministrativa della sezione di Rovigo si avvale dei servizi contabili ed informatici connessi forniti dalla sede nazionale AISM. Le relative scritture contabili sono dalla stessa detenute e conservate;
- il bilancio viene redatto secondo criteri di competenza. Entrate ed uscite sono contabilizzate secondo competenza e non quelle riscosse e pagate nell'esercizio (criterio di cassa);

#### Bilancio 2015: Rendiconto Patrimoniale

La situazione finanziaria al 31.12.15 presenta disponibilità liquide complessive per 17.038 euro, di cui cassa contante per 676 euro e 16.362 euro nei conti correnti bancari e postali; crediti per complessivi 4.386 euro principalmente verso centri riabilitativi (4.146 euro). Il totale attivo ammonta a 89.676 euro.

Il valore dei cespiti al netto del relativo fondo ammortamento ammonta a 16.569 euro. Gli stesso sono principalmente composti da automezzi per complessivi 15.374 euro (valore contabile 52.030 al netto del relativo fondo ammortamento pari a 36.664 euro) esclusivamente dedicati ai servizi agli associati.

L'associazione nell'esercizio 2015 ha iniziato l'ammmodernamento ed efficientamento della sezione segreteria con l'acquisto di una stampante multifunzione a colori e nell'aggiornamento delle procedure interne, volte innanzitutto ad un ampliamento dell'utilizzo delle più efficienti strutture informatiche. Tale ammodernamento è continuato nei primi mesi del 2016 con l'acquisto di una nuova postazione pc.

I debiti di complessivi 10.571 euro sono principalmente composti da debiti verso la sede nazionale per 6.977 euro; debiti verso dipendente complessivamente per 1.919 euro e debiti verso fornitori di servizi per 1.207 euro.

In conclusione lo stato patrimoniale evidenzia un equilibrio che ha permesso di consolidare un avanzo della gestione per l'esercizio 2015 di 2.097 euro.

---

### Bilancio 2015: Rendiconto Economico

L'associazione è riuscita nell'esercizio 2015 a generare entrate di competenza per complessivi 56.787 euro sostenendo oneri per complessivi 54.690 euro. La gestione ha permesso un avanzo di gestione pari a 2.097 euro.

Le quote associative e le donazioni locali hanno permesso entrate per complessivi 11.701 euro.

I contributi ricevuti per complessivi 10.341 euro sono principalmente composti da contributi degli utenti del centro diurno per 1.649 euro, contributi da enti pubblici per 7.842 euro (1.760 per contributi da Comuni e 6.082 euro per contributi a copertura costi da ASL relative alle convenzioni stipulate) e contributi da centri per 1.814 euro.

Le raccolte fondi sono ancora la principale fonte di finanziamento della sezione per complessivi 28.825 euro, la cui parte preponderante è composta dagli eventi nazionali Aism per 27.498 euro. Tale importo è da considerarsi al lordo dei relativi costi e della quota da dedicare alla sede nazionale.

Appare del tutto evidente lo spazio che è possibile sviluppare attraverso eventi e raccolte fondi locali, specificatamente mirati. Naturalmente la direzione affronterà le proposte con particolare attenzione all'equilibrio economico delle stesse, con un continuo monitoraggio.

Le raccolte fondi da aziende e associazioni per l'esercizio 2015 ammontano a 1.550 euro.

La voce altro accoglie sopravvenienze attive da rapporti con sede nazionale per 2.556 euro.

Esaminando gli oneri sostenuti possiamo vedere che le raccolte fondi nazionali hanno dei costi ingenti pari al 38% dei proventi che generano. Nell'esercizio 2015 sono stati sostenuti costi connessi alle raccolte fondi per 10.569 euro.

Sono stati erogati contributi per la ricerca al FISM per 3.084 euro e altri contributi per 1.679 euro.

Nota di plauso per i sostanzialmente nulli rimborsi spese ai volontari Aism, pari a 250 euro, che confermano la propria immensa volontà nel sostenere l'associazione.

Le assicurazioni per 2.399 euro sono principalmente afferibili alle coperture relative ai due automezzi in forza alla sezione per le proprie attività agli associati.

Le utenze di complessivi 896 euro, si riferiscono principalmente a spese telefoniche e di accesso alla rete internet.

La voce altri costi, di complessivi 2.404 euro, accoglie principalmente sopravvenienze attive da rapporti con sede nazionale per 2.345 euro.

Gli oneri e servizi finanziari sono esclusivamente afferibili a costi e commissioni bancarie per complessivi 319 euro. La tesoreria e la presidenza hanno già avviato contatti con le realtà bancarie locali per cercare di contenere il più possibile tale voce di costo.

Gli ammortamenti, come calcolati dalla sezione nazionale, sono la ripartizione del costo degli elementi pluriennali che concorrono a formare il risultato della gestione annuale. Le aliquote di ammortamento, calcolate sulle vite utili, sono in linea con la policy della sede nazionale.

---

### Note al Bilancio preventivo 2016

Per il prossimo anno ci si pone come obiettivo quello di raggiungere il pareggio di bilancio, nel tentativo di ridurre i costi per poter avere maggiori risorse allo sviluppo di servizi ed eventi a favore della conoscenza scientifica per gli associati.

Per quanto riguarda le entrate le stesse sono state mantenute in linea con l'esercizio 2015, considerando sempre che la maggior parte delle stesse sono rappresentate dalle raccolte fondi.

Si riporta di seguito il dettaglio del bilancio preventivo 2016.

Quote Associative e Donazioni	11.000
Contributi per progetti e attività	10.000
Entrate da eventi	27.000
Raccolta fondi da aziende e associazioni	3.000
Altro	-
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>51.000</b>
<hr/>	
Raccolta fondi	9.000
Contributi	3.000
Rimborsi spese	1.500
Assicurazioni	2.500
Personale	12.000
Acquisto di servizi per gli associati	15.000
Utenze	900
Segreteria e materiali di consumo	1.500
Altri Costi	500
Oneri e servizi finanziari e patrimoniali	300
Ammortamenti	3.500
Imposte e tasse	1.000
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>50.700</b>
<hr/>	
<b>RISULTATO FINALE</b>	<b>300</b>

Rovigo, \_\_\_\_\_

Il tesoriere

Stefano Stecca

