

## RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO 2013 - Associazione Famiglie per l'Accoglienza Regione Veneto -

### INDICE

A. Introduzione e presentazione dei risultati generali

#### ANALISI DELLE ENTRATE

B. Quote associative (e.1)

C. Contributi per progetti e/o attività (e.2), convenzioni (e.4)

D. Donazioni (e.3) e raccolte fondi (e.5)

E. Fondo di solidarietà (e.2.8 – u.12.4 – u.4)

#### ANALISI DELLE USCITE

F. Il costo del volontariato (u.1-2)

G. Il costo del personale retribuito e spese personale specialistico (u.3)

H. Il costo di merci e acquisto servizi/utenze (u.4-5-6)

I. Il costo per godimento beni di terzi e oneri finanziari (u.7-8)

J. Il costo per beni di uso durevole (u.9)

K. Il costo di altre uscite (u.12.2-3)

### SCHEDA A: PRESENTAZIONE DELL'ESERCIZIO TRASCORSO

#### Il bilancio è stato impostato secondo un criterio di cassa.

L'associazione Famiglie per l'Accoglienza Regione Veneto ha concluso il suo esercizio amministrativo conseguendo un **risultato finale di Euro 36.030,65** corrispondente alle somme presenti in cassa, banca e posta. Il risultato finale evidenzia una disponibilità finale invariata rispetto all'esercizio precedente.

Il risultato rappresenta la somma algebrica fra il **saldo di inizio periodo di euro 36.554,93**, il valore complessivo delle **entrate di euro 31.600,19** e le **uscite complessive per euro 32.124,47**.

Rispetto all'anno 2013, si consideri che l'associazione deve ancora liquidare 6.200,00 euro riferiti alla convenzione in corso con l'Azienda ULSS 21;

Si ricordi inoltre l'accantonamento per il fondo di solidarietà che alla data del 31-12-2012 ammonta all'importo di 6.200,00 euro.

Al risultato finale vanno quindi sottratti 12.400,00 euro e il fondo TFR netto ammontante a 782,46 euro, facendo così restare effettivamente disponibili in cassa 22.848,19 euro.

Questo **avanzo è destinato** alla copertura dei costi dell'anno 2014 destinati in maniera prevalente al personale dipendente e ai collaboratori, oltre che ai servizi e ai materiali di consumo necessari allo svolgimento delle attività per il raggiungimento della propria mission.

## SCHEDA B: QUOTE ASSOCIATIVE

### Voci di entrata Modello bilancio Regione Veneto: 1

Tipologia entrate	codice	anno 2013		anno 2012	
		importo	%	importo	%
Quote associative	1	1.960,00	6%	4.805,00	25%

E' possibile constatare che le quote associative hanno subito un calo drastico. Questo è in parte dovuto allo sfasamento dei pagamenti delle quote, in quanto l'anno sociale non coincide con l'anno solare. Sarà comunque opportuno un richiamo e un monitoraggio più costante, oltre a una verifica più approfondita delle possibili cause.

Le quote associative pagate nell'anno 2013 sono state n. 99.

Si è deciso di prendere il 2013 come "anno zero" per iniziare una revisione dei soci iscritti ma da tempo "dormienti" sul pagamento della quota, motivo per cui d'ora in poi l'associazione ha deciso di usare come dato ufficiale di riferimento i soci regolarmente iscritti. Sui soci "dormienti" l'associazione ha iniziato a effettuare dei richiami e delle esclusioni.

## SCHEDA C: CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA' E CONVENZIONI

### Voci di entrata Modello bilancio Regione Veneto: 2-4

Tipologia entrate	codice	anno 2013		anno 2012	
		importo	%	importo	%
contributi erogati da soci	2.1	0,00	0%	0,00	0%
contributi erogati da non soci	2.2	250,00	1%	2.289,00	12%
contributi da Csv	2.3	8.313,26	26%	0,00	0%
Contributi da enti pubblici	2.4	300,00	1%	2.124,83	11%
Da C.E. o altri organismi internazionali	2.5	0,00	0%	0,00	0%
Da altre Odv	2.6	0,00	0%	0,00	0%
Dal 5x1000	2.7	255,10	1%	227,20	1%
Da federazione nazionale fpa	2.8	0,00	0%	4.000,00	21%
Da convenzioni con enti pubblici	4	11.989,68	38%	0,00	0%
<b>Totale entrate</b>		<b>21.108,04</b>	<b>67</b>	<b>8.641,03</b>	<b>45</b>

**Contributi erogati da non soci:** sono il frutto di alcuni contributi liberi ricevuti dalla cassetta delle offerte utilizzata durante le giornate regionali.

**Contributi progetti del CSV:** sono stati ricevuti i contributi relativi alla prima e seconda annualità del progetto di Solidarietà anno 2012 e il sostegno al servizio civile nazionale.

**Contributi progetti da enti pubblici:** il Comune di Villafranca di Verona ha sostenuto le azioni progettuali svolte sul territorio del medesimo Comune.

**5x1000:** la somma pervenuta all'associazione dall'Agenzia delle Entrate si riferisce all'anno 2011. L'associazione si accredita ogni anno perché qualche persona destina sempre il suo 5x1000 alla sede regionale del Veneto, anche se la campagna è svolta soprattutto in favore della sede nazionale.

**Convenzioni:** il dato è significativo in quanto sono stati liquidati gli importi relativi all'anno 2012 e all'anno 2011, quest'ultimo notevolmente in ritardo.

## SCHEDA D: DONAZIONI E RACCOLTE FONDI

### Voce di entrata Modello bilancio Regione Veneto: 3.1 – 3.2 (donazioni)

Dalla tabella qui sotto si può notare come le donazioni siano incrementate soprattutto in riferimento a quelle fatte da non soci, mantenendosi invece sostanzialmente invariate quelle fatte dai soci.

Tipologia entrate	codice	anno 2013		anno 2012	
		importo	%	importo	%
Donazioni da soci	3.1	1.641,00	5%	3.705,00	20%
Donazioni da non soci	3.2	5.430,00	17%	1.600,00	8%
<b>Totale entrate</b>		<b>7.071,00</b>	<b>22</b>	<b>5.305,00</b>	<b>28</b>

### Voce di entrata Modello bilancio Regione Veneto: 5.1-5.2-5.3 (raccolte fondi)

L'associazione nell'anno 2013 non ha svolto attività di raccolta fondi, iniziando però il percorso per arrivare ad ottenere il marchio "Merita Fiducia" attraverso l'ente Centro Servizi per il Volontariato (CSV) di Verona, in modo tale da poter incidere maggiormente e in maniera più trasparente rispetto alle possibili campagne di raccolta fondi negli anni futuri.

## SCHEDA E: FONDO DI SOLIDARIETA'

### Voce Modello bilancio Regione Veneto: E.2.8-U.12.4-U.3.3

Il Fondo di solidarietà è uno strumento di sostegno alle famiglie accoglienti, introdotto il 21-12-2012, data in cui è stato approvato il relativo regolamento attuativo ed è stata istituita la Commissione. Il regolamento disciplina gli interventi a sostegno dei membri delle famiglie socie che necessitano di un contributo economico in relazione a spese sostenute o da sostenersi riferite a servizi di assistenza inerenti l'esperienza di accoglienza intrapresa.

E' stato creato un apposito raccoglitore che include:

- il regolamento
- i verbali attuativi
- un prospetto delle famiglie sostenute
- un prospetto sull'andamento del fondo

Per ogni ulteriore approfondimento si rinvia alla richiesta di consultazione di tale raccoglitore, tenuto conto delle norme sulla privacy in vigore.

Nelle uscite relative al fondo si è deciso di far confluire la spesa dei professionisti e degli operatori utilizzati all'interno delle voci inerenti di bilancio.

Diversamente, per il sostegno alle famiglie è stata creata un'apposita voce, la 12.6.

		anno 2013
Tipologia entrate	codice	importo
Donazioni al fondo di solidarietà	2.8	1.450,00
Fondo accantonato al 31/12/2012	/	6.200,00
<b>Totale entrate</b>		<b>7.650,00</b>
Tipologia uscite	codice	anno 2013 importo
Altre uscite (sostegno diretto alle famiglie)	12.6	2.600,00
Operatore (sostegno indiretto alle famiglie)	3.2	270,00
Professionisti (sostegno indiretto alle famiglie)	3.3	316,81
<b>Totale uscite</b>		<b>3.186,81</b>
<b>Saldo fondo di solidarietà 31/12/2013</b>		<b>4.463,19</b>

## SCHEDA F: COSTO DEL VOLONTARIATO

### Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: 1-2

Dettaglio costi del volontariato	Anno 2013	Anno 2012
Rimborsi spese ai volontari	765,44	3.306,45
Assicurazione infortuni e responsabilità civile	450,00	450,00
<b>Totale costi</b>	<b>1.215,44</b>	<b>3.756,45</b>

Nell'anno 2013 sono avvenuti meno rimborsi in quanto alcuni pagamenti sono slittati all'anno 2014. Per la precisione sono in pagamento nel 2014 somme per € 6.200,00 dovuti a ritardi nei pagamenti di crediti su convenzioni.

## SCHEDA G: COSTO PERSONALE RETRIBUITO E PERSONALE SPECIALISTICO

### Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: 3

L'associazione nel corso dell'esercizio si è avvalsa della collaborazione di personale retribuito per qualificare e specializzare l'attività di volontariato erogata. Nel complesso il costo complessivo evidenziato alla voce **3** dei costi ammonta a euro 6.829,68 con una variazione in diminuzione rispetto all'esercizio precedente, da imputarsi nel seguente modo:

- Per euro 4.108,87 alla gestione generale, segreteria, supporto organizzativo
- Per euro 1.871,00 per integrare il servizio erogato dai volontari (lavoro occasionale)
- Per euro 849,81 per la consulenza e l'intervento di personale specialistico.

L'associazione al termine dell'esercizio evidenzia la sua forza lavoro con uno schema inserito nella rendicontazione sociale.

Tutto l'onere sostenuto è di puro sostegno all'erogazione dei servizi in termini di volontariato.

Dettaglio risorse umane		Anno 2013	Anno 2012
n. coll. Lavoratori lavoro dipendente	n. 1		
n. coll. Occasionale o a progetto	n. 3		
totale costo lavoro dipendente	euro	4.108,87	3.554,81
Totale costo lavoro occasionale	euro	1.871,00	6.161,02
<b>Totale complessivo costo lavoro retribuito</b>	euro	<b>5.979,87</b>	<b>9.715,83</b>
professionisti area medica-riabilitativa-socioeducativa	n. 4		
<b>Totale costo professionisti</b>	euro	<b>849,81</b>	<b>1.412,62</b>
<b>Totale costi</b>		<b>6.829,68</b>	<b>11.128,45</b>

**Lavoro dipendente:** il costo consuntivo aziendale elaborato dall'ufficio paghe riferito alla spesa del personale dipendente è di 5.602,36 euro (dato per competenza).

**Accantonamento TFR e ferie da utilizzare:**

Fondo netto TFR al 31/12/2013: 782,46 euro.

Residui totali ferie 28,26 ore.

**Collaborazioni occasionali e voucher:** sono state effettuate n. 2 collaborazioni occasionali dell'importo complessivo di euro 1.600,00 riferite a sbobinature di eventi e progettazione sociale, oltre all'emissione di voucher per euro 271,00.

**Collaborazioni professionale:** ci si è avvalsi di due professionisti per la qualificazione dello svolgimento dell'attività per l'importo di 849,81 euro.

In particolare in questa voce vengono fatti confluire i professionisti che svolgono un'attività che qualifica il sostegno alle famiglie svolto dall'associazione.

## SCHEDA H: ACQUISTO MERCI E SERVIZI/UTENZE

### Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: 4-5-6

Tipologia costi		Anno 2013	Anno 2012
		Importo	importo
<b>Servizi e utenze</b>	<b>Cod.</b>		
telefono	5.1	1.728,55	2.495,35
utenze per gestione sede (luce, gas, acqua)	5.2-3-4	0,00	0,00
service	4.3	2.678,64	2.228,33
<b>Acquisto di beni</b>	<b>Cod.</b>		
Materiali di consumo per struttura odv	6.1	0,00	82,60
Materiali di consumo per attività	6.2	8.307,94	3.660,36
<b>Totale acquisti gestione</b>		<b>12.715,13</b>	<b>8.466,64</b>

Tra le **utenze** troviamo il costo significativo del telefono, che è però in trend decrescente grazie a una spending review effettuata assieme alle compagnie telefoniche.

Tra i **servizi** troviamo:

- Professionisti: 1.100,94
- Baby- sitteraggi: 225,00 euro
- Iscrizione ad associazioni e corsi: 400,00 euro
- Pet-therapy: 624,00 euro
- Ristorazione: 279,70 euro
- Omaggi: 49,00 euro

I **materiali di consumo per attività** hanno avuto un incremento significativo (+4.647,58 euro) in quanto sono stati realizzati dei calendari (costo 2.604,78 euro), sostenuti però da un donatore sensibile all'iniziativa. Tra queste uscite troviamo:

- cancelleria: 318,20 euro
- postali: 941,96 euro
- materie prime: 7.031,01 euro, di cui 6230,79 di tipografia (tra cui i calendari 2.604,78 euro)
- generi alimentari: 16,77 euro

## SCHEDA I: COSTO PER GODIMENTO BENI DI TERZI, ONERI FINANZIARI

### Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: 7-8

La voce **7** dei costi, godimento beni di terzi, riporta un valore complessivo di euro 366,00. Il valore è rappresentato dall'esborso per la locazione del locale di segreteria (sede legale) sito a San Martino Buon Albergo che ammonta allo stesso importo sopracitato.

Gli Oneri finanziari (voce **8**), ammontano a euro 703,60 e sono rappresentati dal costo del conto corrente bancario e postale. A tal proposito è stato ritenuto troppo oneroso tale rapporto e si procederà quindi alla rinegoziazione delle condizioni coi rispettivi istituti.

## SCHEDA J: ACQUISTO BENI DI USO DUREVOLE

### Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: 9

Il riferimento è a esborsi legati all'acquisto di beni durevoli materiali e immateriali necessari alla vita dell'associazione o legati al sostegno dei loro servizi. Si tratta di beni che restano nell'inventario dell'associazione e comunque a lei intestati e di cui ha la piena proprietà.

Tipologia entrate	anno 2013	anno 2012
	importo	importo
attrezzature informatiche	0,00	199,65
altro materiale ufficio	0,00	1.204,29
<b>Totale investimenti</b>	<b>0</b>	<b>1.403,94</b>

Non vi sono stati esborsi nell'anno 2013 e quelli riferiti al 2012 riguardano un software per computer e l'acquisto di un armadio per la sede legale idoneo a contenere il materiale di segreteria.

## SCHEDA K: ALTRE USCITE/COSTI

### Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: 12.2 e 12.3

Nella voce **12.3** vi è stato un esborso notevole (5.000,00 euro) che si riferisce al sostegno alla pet-therapy che l'associazione ha voluto riconoscere alla ass. Amici Casa San Benedetto e la destinazione di una quota parte sempre alla stessa associazione riferita a un progetto di solidarietà effettuato con il CSV di Verona (330,62 euro).

Per ogni approfondimento si rinvia al verbale di approvazione del Consiglio Direttivo.

La voce **12.2** riguarda invece quote versate alla federazione nazionale (Famiglie per l'Accoglienza) che ammontano all'importo di 2.281,00 euro.