

## RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO 2015

### INDICE DELLE SCHEDE

#### INTRODUZIONE E VOCI DI AREA

<b>A.</b>	Introduzione e presentazione dei risultati generali		p. 2
<b>B.</b>	Area Fondo di solidarietà e raccolte fondi	(e.6.3-5-u.12.4)	P. 2
<b>C.</b>	Area Partite di giro	(e.8-u.13)	P. 3

#### ANALISI DELLE ENTRATE

<b>D.</b>	Le quote associative	(e.1)	p. 4
<b>E.</b>	I contributi per progetti e/o attività, convenzioni	(e.2-e.4)	p. 4
<b>F.</b>	Le donazioni	(e.3-e.5)	p. 5

#### ANALISI DELLE USCITE

<b>G.</b>	Il costo del volontariato	(u.1-2)	p. 6
<b>H.</b>	Il costo del personale retribuito e specialistico	(u.3)	p. 6
<b>I.</b>	Il costo di merci, acquisto servizi e utenze	(u.4-5-6)	p. 7
<b>L.</b>	Il costo per godimento beni di terzi e oneri finanziari	(u.7-8)	p. 8
<b>M.</b>	Il costo per beni di uso durevole	(u.9)	p. 8
<b>N.</b>	Imposte e tasse	(u.10)	p. 8
<b>O.</b>	Il costo di altre uscite	(u.12.2-3)	p. 9

## SCHEDA A: INTRODUZIONE E PRESENTAZIONE DEI RISULTATI GENERALI

### **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 €21.524,41** corrispondente alle somme presenti in cassa, banca e posta.

### **Il risultato finale evidenzia una disponibilità finale quasi pari all'esercizio precedente.**

Il risultato rappresenta la somma algebrica fra il **saldo di inizio periodo di euro 21.655,29**, il valore complessivo delle **entrate di €18.200,33** (notevolmente calato rispetto all'anno precedente) e le **uscite complessive per €18.331,21** (anche queste di molto ridotte rispetto allo scorso esercizio).

Questo notevole calo delle entrate di €14.082,48 è dovuto a meno contributi e donazioni, comprese quelle destinate al fondo di solidarietà, nonostante l'aumento delle quote associative e le entrate per partite di giro (queste ultime da non considerare in quanto vengono pareggiate con le uscite di giro).

La riduzione delle uscite di €28.320,42 è riassunta in diverse voci, tra le quali troviamo: i rimborsi spese, i servizi, i materiali di consumo, gli oneri bancari, le spese versate ad altri enti e le uscite del fondo di solidarietà. A differenza dello scorso anno non vi è stata la presenza di personale atipico, acquisto di beni durevoli e quote versate alla federazione del volontariato.

Si ricordi che dal risultato finale va considerato l'accantonamento per il **fondo di solidarietà** che al termine dell'esercizio si è **ridotto a 894,79 euro** e il **fondo TFR netto ammontante a 1.621,17 euro**,

Occorre quindi considerare **effettivamente disponibile in cassa la somma di 19.008,45 euro**. Questo **avanzo è destinato** alla copertura dei costi dell'anno 2016 indirizzato in maniera prevalente ai servizi e ai materiali di consumo necessari allo svolgimento delle attività per il raggiungimento della propria mission, alle spese per i volontari oltre che al personale dipendente presente.

## SCHEDA B: FONDO DI SOLIDARIETA' E RACCOLTE FONDI

### **Voci Modello bilancio Regione Veneto: E.6.3 – U.12.4**

Per il fondo di solidarietà l'Associazione aggrega le voci che si riferiscono a questa area, raggruppandole nella voce E.6.3 e nella voce U.12.4.

Confrontiamo quindi le relative voci di entrata con quelle di uscita.

**Spiegazione del fondo:** si tratta di uno strumento di sostegno alle famiglie accoglienti, istituito al termine dell'anno 2012, data in cui è stato approvato il relativo regolamento attuativo ed è stata nominata la Commissione che lo governa. Il regolamento disciplina gli interventi a sostegno delle famiglie socie che necessitano di un contributo economico in relazione a spese da sostenersi, riferite a servizi di assistenza/sostegno inerenti all'esperienza di accoglienza intrapresa.

L'Associazione ha impegnato 5.000,00 euro della liquidità disponibile nell'anno 2012 come dotazione iniziale del fondo. Sempre al termine del 2012 si è ricevuta la prima donazione di 1.200,00 euro destinata a questo fondo specifico. Il sostegno alle famiglie è iniziato con l'anno solare 2013.

Presso la sede legale viene aggiornato 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.

Nell'anno 2015 sono state sostenute 4 famiglie per un totale di €2.947,70 a fronte di:

- 35 sedute con professionisti terapeutici;
- 74 ore di educatori a domicilio;
- 20 lezioni di sport terapeutico.

Il saldo del fondo al 31-12-2015 è di €894,79.

### Voce di entrata Modello bilancio Regione Veneto: E.5.1 (raccolte fondi)

L'Associazione ha organizzato 3 giornate di raccolte fondi, in concomitanza dello svolgimento di 3 giornate regionali aperte al pubblico.

Il Consiglio Direttivo ha stabilito di mettere a verbale la destinazione del risultato di tutte le raccolte fondi dell'anno 2015 a favore del fondo di solidarietà.

Ecco spiegato perché inseriamo tale voce nello schema di sintesi di tale fondo.

Gli originali delle raccolte fondi tenutesi nelle date 19.04.2015 (raccolti €260,00)- 11.10.2015 (raccolti €200,00) - 22.11.2015 (raccolti €363,00) sono conservati assieme al verbale di assemblea ordinaria dell'anno successivo e le relative scannerizzazioni vengono inserite nel sito dell'Associazione entro il 30 giugno successivo.

		anno 2015		anno 2014		anno 2013	
Andamento del fondo	codice	importo	%E-U	importo	%E-U	importo	%E-U
Erogazioni destinate al fondo	E.6.3	€ 1.100,00	6%	€ 5.130,00	16%	€ 1.450,00	5%
Raccolte fondi	E.5.1	€ 823,00	5%	*€ 750,00	2%	**	
Sostegno alle famiglie	U.12.4	€ 2.947,70	16%	€ 7.673,70	16%	€ 3.186,81	10%
<b>Saldo per anno</b>		<b>€ 894,79</b>		<b>€ 1.919,49</b>		<b>€ 4.463,19</b>	

\*Tale importo si riferisce, invece, a una raccolta fondi effettuata nell'anno 2014 a favore delle spese di segreteria. Per questo motivo non incide nel conteggio dei saldi del fondo.

\*\*Nell'anno 2013 non venivano ancora effettuate raccolte fondi, le quali sono state introdotte in seguito all'ottenimento del marchio Merita Fiducia nell'anno 2014.

## SCHEDA C: LE PARTITE DI GIRO

### Voci di Modello bilancio Regione Veneto: E.8 – U.13

Questa voce di €1.190,00 si riferisce a partite di giro incassate e girate alla federazione nazionale dell'Associazione, in quanto destinate ad essa.

## SCHEDA D: QUOTE ASSOCIATIVE

### Voce di entrata Modello bilancio Regione Veneto: E.1

Tipologia entrate	codice	anno 2015		anno 2014		anno 2013	
		importo	%E	importo	%E	importo	%E
Quote associative	E.1	€ 3.790,00	21%	€ 3.285,00	10%	€ 1.960,00	6%

Le quote associative hanno avuto un incremento di 505,00 euro, supportate da 16 quote in più rispetto al 2014, per un totale di 114 iscrizioni incassate nell'anno solare 2015.

Sui soci "dormienti" (non in regola con la quota associativa) l'Associazione effettua periodicamente dei richiami e valuta le relative conseguenti esclusioni.

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

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

Tipologia entrate	codice	anno 2015		anno 2014		anno 2013	
		importo	%E	importo	%E	importo	%E
Contributi erogati da soci	E.2.1	€ 85,00	1%	€ 541,00	2%	€ 0,00	0%
Contributi erogati da non soci	E.2.2	€ 0,00	0%	€ 1.500,00	5%	€ 250,00	1%
Contributi da Csv	E.2.3	€ 0,00	0%	€ 4.350,00	14%	€ 8.313,26	26%
Contributi da enti pubblici	E.2.4	€ 0,00	0%	€ 2.000,00	6%	€ 300,00	1%
Da C.E. o altri org. Internaz.	E.2.5	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%
Da altre Odv	E.2.6	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%
Dal 5x1000	E.2.7	€ 113,52	1%	€ 132,53	0%	€ 255,10	1%
Da altri	E.2.8	€ 3.000,00	16%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%
Da convenzioni con enti pubblici	E.4	€ 6.994,84	38%	€ 6.994,84	22%	€ 11.989,68	38%
<b>Totale entrate</b>		<b>€10.193,36</b>	<b>56</b>	<b>€15.518,37</b>	<b>49</b>	<b>€21.108,04</b>	<b>67</b>

**Contributi erogati da soci:** raccolti mediante la cassetta delle offerte durante alcuni momenti di incontro dell'Associazione.

**5x1000:** la somma pervenuta all'Associazione dall'Agenzia delle Entrate si riferisce all'anno 2013. L'importo ricevuto viene debitamente rendicontato su apposito modello e approvato in sede di assemblea ordinaria.

L'importo non è consistente in quanto la campagna di promozione del 5x1000 è svolta soprattutto in favore della federazione nazionale.

L'Associazione si accredita ogni anno perché ci sono sempre persone che decidono di destinare il loro 5x1000 alla sede regionale del Veneto.

**Convenzioni:** è stato liquidato dall'ULSS 21 l'importo relativo all'anno 2014.

Le attività svolte sono connesse al Centro per l'Affido e la Solidarietà Familiare (CASF) e si riferiscono alla convenzione stipulata con l'ULSS 21 per gli anni 2013, 2014 e 2015.

Le spese giustificate in tale rapporto di convenzione si riferiscono a: personale diretto (collaboratore), personale indiretto (segreteria), beni non sanitari (stampati), trasporti (rimborsi spese per viaggi), e quota parte dei costi telefonici.

L'Associazione rendiconta ogni anno le spese all'ULSS 21 e conserva gli atti in un apposito raccoglitore presso la sede legale.

## SCHEDA F: DONAZIONI

### Voci di entrata Modello bilancio Regione Veneto: E.3.1-3.2 (donazioni)

Dalla tabella qui sotto si evince come siano diminuite sia le donazioni da soci (n.2 in un anno, rispettivamente di €150,00 e €500,00) che le donazioni da non soci (n.2, rispettivamente di €150,00 e €300,00).

L'Associazione, dal 2014, aggiorna una scheda donatori nella quale evidenzia: data della donazione, nome del donatore, indirizzo (se disponibile), qualifica di socio o meno, importo donato, destinazione dell'importo donato, tipo di rapporto che c'è con il donatore.

Tipologia entrate	codice	anno 2015		anno 2014		anno 2013	
		importo	%E	importo	%E	importo	%E
Donazioni da soci	E.3.1	€ 650,00	4%	€ 5.950,00	18%	€ 1.641,00	5%
Donazioni da non soci	E.3.2	€ 450,00	2%	€ 1.630,00	5%	€ 5.430,00	17%
<b>Totale entrate</b>		<b>€ 1.100,00</b>	<b>6</b>	<b>€ 8.330,00</b>	<b>25</b>	<b>€ 7.071,00</b>	<b>22</b>

## SCHEDA G: COSTO DEL VOLONTARIATO

### Voci di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.1-2

Tipologia uscite	codice	anno 2015		anno 2014		anno 2013	
		importo	%U	Importo	%U	importo	%U
Rimborsi spese	U.1	€ 1.668,00	9%	€ 8.755,44	19%	€ 765,44	2%
Assicurazioni infortuni e rc	U.2	€ 450,00	2%	€ 450,00	1%	€ 450,00	1%
<b>Totale uscite</b>		<b>€ 2.118,00</b>	<b>11</b>	<b>€ 9.205,44</b>	<b>20</b>	<b>€ 1.215,44</b>	<b>3</b>

L'Associazione ha liquidato **rimborsi spese** riferiti alla convenzione con l'ULSS 21 per l'anno 2014 (importo pari a €1.668,00).

L'Associazione è munita di una **polizza di responsabilità civile** e di una **polizza infortuni**.

L'Associazione assicura ogni anno un elenco di volontari che comunica all'**assicurazione** entro la scadenza del 20 aprile.

L'elenco dei volontari da allegare viene discusso in Consiglio Direttivo e allegato al relativo verbale.

## SCHEDA H: COSTO PERSONALE RETRIBUITO E PERSONALE SPECIALISTICO

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

L'Associazione nel corso dell'esercizio si è avvalsa della collaborazione di personale retribuito per qualificare e specializzare l'attività di volontariato erogata.

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

Il costo evidenziato alla voce 3 ammonta a €5.847,00 e si riferisce al solo costo del personale dipendente che si occupa della parte segretariale dell'Associazione.

L'Associazione al termine dell'esercizio evidenzia la prevalenza del "lavoro volontario" rispetto alle ore prestate dal personale retribuito, inserendo un apposito schema nella rendicontazione sociale.

Tipologia uscite	codice	anno 2015		anno 2014		anno 2013	
		importo	%U	importo	%U	importo	%U
Dipendenti	U.3.1	€ 5.847,00	32%	€ 6.198,42	13%	€ 4.108,87	13%
Atipici e occasionali	U.3.2	€ 0,00	0%	€ 5.350,00	12%	€ 1.871,00	6%
Consulenti	U.3.3	€ 0,00	0%	€ 408,00	1%	€ 849,81	3%
<b>Totale uscite</b>		<b>€ 5.847,00</b>	<b>32</b>	<b>€ 11.956,42</b>	<b>26</b>	<b>€ 6.829,68</b>	<b>22</b>

**Lavoro dipendente:** il costo dei dipendenti è riferito al lavoro di segreteria svolta in maniera part-time 8 ore alla settimana.

Si è provveduto durante il corso dell'anno ad utilizzare la sostituzione di maternità a partire dal 1 Aprile 2015.

*Accantonamento TFR e ferie da utilizzare:*

Fondo netto TFR al 31/12/2015: 1.621,17 euro.

Residui totali ferie al 31/12/2015: 122,94 ore.

## SCHEDA I: ACQUISTO MERCI E SERVIZI/UTENZE

### Voci di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.4-5-6

Tipologia uscite	codice	anno 2015		anno 2014		anno 2013	
		importo	%U	importo	%U	importo	%U
<b>Servizi e utenze</b>	<b>Cod.</b>						
Service	U.4.3	€ 618,46	3%	€ 2.198,50	5%	€ 2.678,64	8%
Utenze: telefono	U.5.1	€ 1.202,40	7%	€ 1.116,42	2%	€ 1.728,55	5%
<b>Acquisto di beni</b>	<b>Cod.</b>						
Materiali di consumo per struttura	U.6.1	€ 239,98	1%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%
Materiali di consumo per attività	U.6.2	€ 3.339,66	19%	€ 9.339,33	20%	€ 8.307,94	26%
<b>Totale uscite</b>		<b>€ 5.400,50</b>	<b>30</b>	<b>€ 12.654,25</b>	<b>27</b>	<b>€ 12.715,13</b>	<b>39</b>

La voce **servizi** ha avuto un forte calo negli ultimi due anni. Quest'anno in essa vi troviamo:

- €85,00 per servizio di manutenzione (ripristino pc);
- €477,80 per servizi di ristorazione;
- €55,66 per il servizio "posta seguimi" attivato in seguito al trasferimento del numero civico della sede.

L'**utenza telefonica** si è mantenuta costante rispetto all'anno precedente.

Sono stati spesi €239,98 per spese di cancelleria e cartucce ad **uso interno della struttura**.

I **materiali di consumo per attività** si sono fortemente ridotti rispetto ai due anni precedenti e si riferiscono a:

- €1.056,34 di spese postali;
- €2.259,16 di materie prime, di cui €1.800,00 riferiti a spese di tipografia, €315,20 per l'acquisto di libri, €143,96 per la sostituzione della batteria di 2 pc portatili;
- €24,16 di spese per generi alimentari.



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

### Voci di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.7-8

Dal 2015 l'Associazione ha trasferito la sede legale al civico 46 di Viale del Lavoro di San Martino Buon Albergo - VR- (di fatto nell'altro lato della strada rispetto a prima), nella quale gode di una domiciliazione gratuita. Per questo la voce per il **godimento beni di terzi** è pari a zero.

Gli **oneri finanziari** (voce 8), ammontano a €404,01 e sono rappresentati dal costo del conto corrente postale e bancario, quest'ultimo rinegoziato e più economico dal 2014.

Tipologia uscite	codice	anno 2015		anno 2014		anno 2013	
		importo	%U	importo	%U	importo	%U
Godimento beni di terzi	U.7	€ 0,00	0%	€ 366,00	1%	€ 366,00	1%
Oneri finanziari	U.8	€ 404,01	2%	€ 633,55	1%	€ 703,60	2%
<b>Totale uscite</b>		<b>€ 404,01</b>	<b>2</b>	<b>€ 999,55</b>	<b>2</b>	<b>€ 1.069,60</b>	<b>3</b>

## SCHEDA M: ACQUISTO BENI DI USO DUREVOLE

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

Non ci sono stati acquisti di beni durevoli nel 2015.

Tipologia uscite	codice	anno 2015		anno 2014		anno 2013	
		importo	%U	importo	%U	importo	%U
Beni durevoli	U.9	€ 0,00	0%	€ 1.428,67	3%	€ 0,00	0%

## SCHEDA N: IMPOSTE E TASSE

### Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.10

Tipologia uscite	codice	anno 2015		anno 2014		anno 2013	
		importo	%U	importo	%U	importo	%U
Imposte e tasse	U.10	€ 124,00	1%	€ 0,00	0%	€ 83,00	0%

La voce è riferita all'Irap.



## SCHEDA O: ALTRE USCITE/COSTI

### Voci di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.12.2 e U.12.3

Tipologia uscite	codice	anno 2015		anno 2014		anno 2013	
		importo	%U	importo	%U	importo	%U
Quote versate a Federazioni	U.12.2	€ 0,00	0%	€ 820,00	2%	€ 2.281,00	7%
Quote versate ad altri enti	U.12.3	€ 300,00	2%	€1.913,60	4%	€ 5.330,62	16%
<b>Totale uscite</b>		<b>€ 300,00</b>	<b>2</b>	<b>€ 2.733,60</b>	<b>6</b>	<b>€ 7.611,62</b>	<b>23</b>

Nella voce **U.12.3** sono stati versati €50,00 come contributo per la partecipazione a una manifestazione, €150,00 come contributo per l'utilizzo di sale, €100,00 per l'iscrizione al forum regionale delle famiglie.