

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO 2014

INDICE DELLE SCHEDE

A.	Introduzione e presentazione dei risultati generali		p. 1
----	---	--	------

ANALISI DELLE ENTRATE

B.	Quote associative	(e.1)	p. 2
C.	Donazioni e raccolte fondi	(e.3-e.5)	p. 2
D.	Contributi per progetti e/o attività, convenzioni	(e.2-e.4)	p. 3
E.	Fondo di solidarietà	(e.6.3-u.12.4)	p. 4

ANALISI DELLE USCITE

F.	Il costo del volontariato	(u.1-2)	p. 5
G.	Il costo del personale retribuito e specialistico	(u.3)	p. 6
H.	Il costo di merci e acquisto servizi/utenze	(u.4-5-6)	p. 7
I.	Il costo per godimento beni di terzi e oneri finanziari	(u.7-8)	p. 8
J.	Il costo per beni di uso durevole	(u.9)	p. 8
K.	Il costo di altre uscite	(u.12.2-3)	p. 9

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 21.655,29** corrispondente alle somme presenti in cassa, banca e posta. Il risultato finale evidenzia una disponibilità finale molto inferiore rispetto all'esercizio precedente.

Il risultato rappresenta la somma algebrica fra il **saldo di inizio periodo di euro 36.030,65**, il valore complessivo delle **entrate di euro 32.276,27** (sostanzialmente invariato all'anno precedente) e le **uscite complessive per euro 46.651,63**.

Questo incremento delle uscite di circa 15.000 è dovuto alla liquidazione di spese riferite alla convenzione con l'Azienda ULSS 21, al riconoscimento di personale atipico, all'acquisto di beni durevoli riferiti a un progetto e all'incremento dei materiali di consumo.

Si ricordi che dal risultato finale va considerato l'accantonamento per il **fondo di solidarietà** che al termine dell'esercizio si è **ridotto a 1.919,49 euro** e il **fondo TFR netto ammontante a 1.098,58 euro**, facendo così restare **effettivamente disponibili in cassa 18.637,22 euro**.

Questo **avanzo è destinato** alla copertura dei costi dell'anno 2015 destinati in maniera prevalente al personale dipendente, ai servizi e ai materiali di consumo necessari allo svolgimento delle attività per il raggiungimento della propria mission e alle spese per i volontari.

SCHEDA B: QUOTE ASSOCIATIVE

Voci di entrata Modello bilancio Regione Veneto: E.1

Tipologia entrate	codice	anno 2014		anno 2013		anno 2012	
		importo	%	importo	%	importo	%
Quote associative	E.1	€ 3.285,00	10%	€ 1.960,00	6%	€ 4.805,00	26%

E' possibile constatare che l'importo delle quote associative ha cominciato a risalire, anche se non si attesta ancora sui livelli passati.

L'associazione ha deciso, dallo scorso anno, di usare come dato ufficiale di riferimento i soci regolarmente iscritti.

Le quote associative pagate nell'anno 2014 sono state n. 98.

Il consiglio direttivo ha deciso, dopo aver provveduto agli opportuni solleciti, di depennare n. 183 soci che non rinnovavano la quota da diversi anni.

Sui soci "dormienti" l'associazione continua a effettuare dei richiami e a valutare le relative esclusioni.

SCHEDA C: DONAZIONI E RACCOLTE FONDI

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

Dalla tabella qui sotto si può notare come siano aumentate le donazioni da soci (n. 5 in un anno, delle quali due sopra i 1.000 euro) e come invece abbiano subito una forte diminuzione le donazioni da non soci (n. 4 e tutte sotto i 1.000 euro).

L'associazione, dallo scorso anno, 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.

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

A seguito dell'ottenimento del marchio etico "Merita Fiducia", ottenuto attraverso un percorso svolto con l'ente Centro Servizi per il Volontariato (CSV) di Verona, l'associazione ha svolto il suo primo momento di raccolta fondi strutturato all'interno dell'evento di una giornata regionale.

Tipologia entrate	codice	anno 2014		anno 2013		anno 2012	
		importo	%	importo	%	importo	%
Donazioni da soci	E.3.1	€ 5.950,00	18%	€ 1.641,00	5%	€ 3.705,00	20%
Donazioni da non soci	E.3.2	€ 1.630,00	5%	€ 5.430,00	17%	€ 1.600,00	9%
Raccolta fondi	E.5.1	€ 750,00	2%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%
Totale entrate		€ 8.330,00	25	€ 7.071,00	22	€ 5.305,00	29

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

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

Tipologia entrate	codice	anno 2014		anno 2013		anno 2012	
		importo	%	importo	%	importo	%
Contributi erogati da soci	E.2.1	€ 541,00	2%	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%
Contributi erogati da non soci	E.2.2	€ 1.500,00	5%	€ 250,00	1%	€ 2.289,00	12%
Contributi da Csv	E.2.3	€ 4.350,00	14%	€ 8.313,26	26%	€ 0,00	0%
Contributi da enti pubblici	E.2.4	€ 2.000,00	6%	€ 300,00	1%	€ 2.124,83	11%
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	€ 132,53	0%	€ 255,10	1%	€ 227,20	1%
Da federazione nazionale fpa	E.2.8	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%	€ 4.000,00	21%
Da convenzioni con enti pubblici	E.4	€ 6.994,84	22%	€ 11.989,68	38%	€ 0,00	0%
Totale entrate		€ 15.518,37	49	21.108,04	67	8.641,03	45

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

Contributi erogati da non soci: è stato ricevuto un contributo dal Circolo dipendenti Ente Fiera riferito al progetto "Cantine della solidarietà".

Contributi progetti del CSV: è stato ricevuto il saldo per il progetto di solidarietà dell'anno 2012 - 2a annualità e il contributo al progetto di promozione anno 2014.

Contributi progetti da enti pubblici: il Comune di Verona ha erogato un contributo sulle iniziative e le attività di affido familiare svolte dall'associazione.

5x1000: la somma pervenuta all'associazione dall'Agenzia delle Entrate si riferisce all'anno 2012. L'importo ricevuto è stato debitamente rendicontato su apposito modello.

L'associazione si accredita ogni anno perché qualche persona destina sempre il suo 5x1000 alla sede regionale del Veneto, anche se la campagna di promozione è svolta soprattutto in favore della federazione nazionale.

Convenzioni: è stato liquidato dall'ULSS 21 l'importo relativo all'anno 2013.

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

SCHEDA E: FONDO DI SOLIDARIETA'

Voce Modello bilancio Regione Veneto: E.6.3 - U.12.4

Il Fondo di solidarietà unisce una voce di entrata con una voce di uscita.

Si tratta di uno strumento di sostegno alle famiglie accoglienti, introdotto al termine dell'anno 2012, data in cui è stato approvato il relativo regolamento attuativo ed è stata istituita la Commissione che lo governa. 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.

L'associazione ha impegnato 5.000,00 euro della liquidità disponibile nell'anno 2012 come dotazione iniziale del fondo.

Sempre al termine dell'anno 2012 si è ricevuta la prima donazione di 1.200 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 2014 sono state sostenute 7 famiglie.

Il saldo del fondo al 31-12-2014 è di 1.919,49.

Andamento del fondo	codice	anno 2014		anno 2013		anno 2012
		importo	%	Importo	%	importo
Fondo di solidarietà	E.6.3	€ 5.130,00	16%	€ 1.450,00	5%	€ 6.200,00
Sostegno alle famiglie	U.12.4	€ 7.673,70	16%	€ 3.186,81	10%	€ 0,00
Saldo per anno		€ -2.543,70		€ -1.736,81		€ +6.200,00

SCHEDA F: COSTO DEL VOLONTARIATO

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

Tipologia uscite	codice	anno 2014		anno 2013		anno 2012	
		importo	%	Importo	%	importo	%
Rimborsi spese	U.1	€ 8.755,44	19%	€ 765,44	2%	€ 3.306,45	12%
Assicurazioni infortuni e rc	U.2	€ 450,00	1%	€ 450,00	1%	€ 450,00	2%
Totale uscite		€ 9.205,44	20	€ 1.215,44	3	€ 3.756,45	14

L'associazione ha effettuato **rimborsi spese** riferiti alla convenzione con l'ULSS 21 per importo pari a euro 7.990,00.

L'importo è consistente in quanto sono stati sistemati alcuni pagamenti riferiti agli anni 2011, 2012 e 2013 che sono slittati all'anno 2014 a chiusura delle liquidazioni effettuate dall'ULSS 21 nell'anno 2013.

Vi sono poi 765,44 euro di rimborsi spese riferiti al progetto di solidarietà 2012 svolto con l'ente CSV di Verona.

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 di aprile.

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

SCHEDA G: 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. Nel complesso il costo complessivo evidenziato alla voce 3 dei costi ammonta a euro 11.956,42 con una variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente, da imputarsi nel seguente modo:

- per euro 6.198,42 alla gestione generale, segreteria, supporto organizzativo;
- per euro 5.350,00 per integrare il servizio erogato dai volontari (lavoro occasionale);
- per euro 450,00 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.

Tipologia uscite	codice	anno 2014		anno 2013		anno 2012	
		importo	%	importo	%	importo	%
Dipendenti	U.3.1	€ 6.198,42	13%	€ 4.108,87	13%	€ 3.554,81	13%
Atipici e occasionali	U.3.2	€ 5.350,00	12%	€ 1.871,00	6%	€ 6.161,02	22%
Consulenti	U.3.3	€ 408,00	1%	€ 849,81	3%	€ 1.412,62	5%
Totale uscite		€ 11.956,42	26	€ 6.829,68	22	€ 11.128,45	40

Lavoro dipendente: il costo di lavoro dipendente è riferito alla segretaria part-time 8 ore che si occupa della parte segretariale due mattine alla settimana.

Accantonamento TFR e ferie da utilizzare:

Fondo netto TFR al 31/12/2014: 1.098,58 euro.

Residui totali ferie al 31/12/2014: 26,86 ore.

Collaborazioni occasionali: sono state effettuate n. 2 collaborazioni occasionali dell'importo complessivo di euro 5.350,00 riferite alla realizzazione del percorso merita fiducia e alla progettazione sociale.

Consulenza professionale: ci si è avvalsi di una professionista per la qualificazione dello svolgimento dell'attività per l'importo di 408,00 euro.

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

SCHEDA H: ACQUISTO MERCI E SERVIZI/UTENZE

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

Tipologia uscite	codice	anno 2014		anno 2013		anno 2012	
		importo	%	importo	%	importo	%
Servizi e utenze	Cod.						
Service	U.4.3	€ 2.198,50	5%	€ 2.678,64	8%	€ 2.228,33	8%
Utenze: telefono	U.5.1	€ 1.116,42	2%	€ 1.728,55	5%	€ 2.495,35	9%
Acquisto di beni	Cod.						
Materiali di consumo per struttura	U.6.1	€ 0,00	0%	€ 0,00	0%	€ 82,60	0%
Materiali di consumo per attività	U.6.2	€ 9.339,33	20%	€ 8.307,94	26%	€ 3.660,36	13%
Totale uscite		€ 12.654,25	27	€ 12.715,13	39	€ 8.466,64	30

La voce **servizi** non ha avuto differenze significative negli ultimi due anni. In questa troviamo soprattutto:

- professionisti per percorsi formativi alle famiglie sulla "genitorialità": 459,00 euro
- baby- sitteraggio: 225,00
- iscrizione ad associazioni e corsi: 750,00 euro.
- ristorazione: 407,40 euro

Si può notare come l'**utenza** telefonica sia in trend decrescente grazie a una spending review effettuata assieme alle compagnie telefoniche negli ultimi due anni.

I **materiali di consumo per attività** hanno mantenuto una cifra alta negli ultimi due anni e sono giustificati da:

- cancelleria: 66,64 euro
- postali: 754,19 euro
- materie prime: 8.439,70 euro, di cui 7.750,01 di tipografia;
- generi alimentari: 78,80 euro

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

Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.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.

Dal 2015 l'associazione ha trasferito la sede legale al civico 46 di Viale del Lavoro di San Martino Buon Albergo, nella quale godrà di una domiciliazione gratuita.

Gli Oneri finanziari (voce 8), ammontano a euro 633,55 e sono rappresentati dal costo del conto corrente bancario e postale.

Come da indicazioni dello scorso anno si è provveduto, al termine dell'esercizio 2014, a rinegoziare il canone del conto corrente bancario, ora altamente vantaggioso rispetto agli scorsi anni.

Tipologia uscite	codice	anno 2014		anno 2013		anno 2012	
		importo	%	importo	%	importo	%
Godimento beni di terzi	U.7	€ 366,00	1%	€ 366,00	1%	€ 426,74	2%
Oneri finanziari	U.8	€ 633,55	1%	€ 703,60	2%	€ 757,83	3%
Totale uscite		€ 999,55	2	€ 1.069,60	3	€ 11.128,45	5

SCHEDA J: ACQUISTO BENI DI USO DUREVOLE

Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.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 ad essa intestati e di cui ne ha la piena proprietà.

Tipologia uscite	codice	anno 2014		anno 2013		anno 2012	
		importo	%	importo	%	importo	%
Beni durevoli	U.9	€ 1.428,67	3	€ 0,00	0%	€ 1.403,94	5%

Nel 2014 si è provveduto ad acquistare n. 2 gazebo all'interno del progetto "Promozione 2014" finanziato dal Centro di Servizi di Volontariato di Verona per il valore di euro 1.133,19.

A questi va aggiunto l'acquisto di un software da utilizzare sul computer della segreteria del valore di euro 295,48.

SCHEDA K: ALTRE USCITE/COSTI

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

Tipologia uscite	codice	anno 2014		anno 2013		anno 2012	
		importo	%	importo	%	importo	%
Quote versate a Federazioni	U.12.2	€ 820,00	2%	€ 2.281,00	7%	€ 1.594,00	6%
Quote versate ad altre Odv	U.12.3	€1.913,60	4%	€ 5.330,62	16%	€ 0,00	0%
Totale uscite		€ 2.733,6	6	€ 7.611,62	23	€ 1.594,00	6

La voce **U.12.2** riguarda principalmente la quota (730,00 euro) versata alla federazione del Volontariato di Verona a cofinanziamento del progetto di Servizio Civile Nazionale.

Una piccola quota di questa voce invece è andata a una sede di famiglie per accoglienza regione Emilia Romagna.

Nella voce **U.12.3** vi è stata la destinazione di una quota parte di progetto di Solidarietà all'ass. Amici Casa San Benedetto e 1.450,00 versati in varie occasioni per l'utilizzo di sale.