



# **BILANCIO PREVENTIVO**

## **ANNO 2020**

**Approvato dall'Assemblea dei soci in data 22 ottobre 2020**

*Dati espressi in unità di euro*

<b>CONTO ECONOMICO</b>		
<b>VALORE ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>	<b>CONSUNTIVO 2019</b>	<b>PREVENTIVO 2020</b>
<b>COMPONENTI POSITIVI DI REDDITO</b>		
<b>ENTRATE ISTITUZIONALI</b>		
Quote associative dell'esercizio	121.694	121.694
Liberalità	20	0
Raccolta pubblica di fondi	0	7.017
Devoluzioni 5 per mille	2.799	1.400
Contributi destinazione vincolata enti pubblici	6.188	6.414
Contributi destinazione vincolata enti privati	1.515	76.515
Contributi conto solidarietà internazionale	200	200
Contributi corsi SARA	6.067	9.590
Contributi corsi formazione	21.518	4.600
Contributi corsi DAE	118.649	62.446
Rimborsi cessione DPI emergenza Covid-19	0	101.414
<b>RIMBORSI DA CONVENZIONI E PROGETTI</b>		
Convenzione ANPAS gestione Servizio Civile	79.040	0
Rimborsi UNSC formazione SCN	23.220	0
Convenzione Regione Piemonte struttura protetta infanzia	8.000	8.000
Progetto qualità regione Piemonte	647.446	647.446
Convenzione Juventus FC	83.925	63.130
Assistenza manifestazioni e eventi	3.000	0
<b>ALTRI RICAVERSI E PROVENTI</b>		
Contributi in conto esercizio	1.269	6.028
Rimborsi assicurazioni	451	1.669
Rimborsi spese postali	393	482
<b>TOTALE VALORE ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>	<b>1.125.499</b>	<b>1.118.045</b>
<b>PARTITE DI GIRO</b>		
Rimborsi stampa manuali formativi	18.087	9.644
Postazione Allianz Stadium	79.225	41.270
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>97.312</b>	<b>50.914</b>

<b>COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>	<b>CONSUNTIVO 2019</b>	<b>PREVENTIVO 2020</b>
<b>COSTI ISTITUZIONALI</b>		
Costi per acquisti materiali	34.082	225.350
Costi per servizi	11.661	4.220
Servizi gestione struttura	23.483	23.483
Servizi amministrativi	220.399	209.399
Quote associative	67.601	67.601
Servizi Servizio Civile	100	100
Servizi per automezzi	40.544	44.544
Servizi dirigenza e volontari	112.580	44.680
Costi per godimento beni di terzi	31.440	31.440
Costi per il personale dipendente	312.134	338.134
Costi acquisto servizi di terzi	240.351	89.667
SUB TOTALE	1.094.375	1.078.618
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.373	559
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	35.309	30.554
SUB TOTALE	40.682	31.113
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	9.107	0
SUB TOTALE	9.107	0
<b>TOTALE COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>	<b>1.144.164</b>	<b>1.109.731</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>	<b>-18.665</b>	<b>8.314</b>
<b>PARTITE DI GIRO</b>		
<b>COSTI PER PARTITE DI GIRO</b>		
Costo stampa manuali formativi	18.087	9.644
Costi per servizi postazione Allianz Stadium	79.225	41.270
<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>97.312</b>	<b>50.914</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
Proventi finanziari diversi	1.865	1.865
<b>ONERI FINANZIARI</b>		
Interessi ed altri oneri finanziari	-1.178	-1.678
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>687</b>	<b>187</b>
<b>IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO</b>		
Imposte sul reddito d'esercizio	-12.501	-8.501
<b>TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO</b>	<b>-12.501</b>	<b>-8.501</b>
<b>AVANZO O DISAVANZO DI ESERCIZIO</b>	<b>-30.479</b>	<b>0</b>
<b>VALORE ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>	<b>1.125.499</b>	<b>1.118.045</b>
<b>COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE</b>	<b>-1.144.164</b>	<b>-1.109.731</b>
<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>687</b>	<b>187</b>
<b>IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO</b>	<b>-12.501</b>	<b>-8.501</b>
<b>AVANZO DI ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DISAVANZO DI ESERCIZIO</b>	<b>30.479</b>	<b>0</b>

# ANALISI PRINCIPALI SCOSTAMENTI

Nella redazione del bilancio preventivo 2020, oltre alle entrate e ai costi consolidati, per la sua redazione si è tenuto conto delle variazioni previsionali e/o deliberazioni di spesa già assunte, nonché dei dati contabili rilevati alla data del 08 settembre.

Particolare evidenza è da porsi sulle incertezze operative derivanti dal perdurare dell'emergenza Covid-19 che non consentono di quantificare correttamente costi e relativi rimborsi derivanti da attività formativa, assistenza sanitaria Allianz Stadium e approvvigionamento DPI per conto delle associate per il terzo quadrimestre 2020.

## Valori attività istituzionale

- In attesa della formalizzazione delle convenzioni sul progetto qualità è stato prudenzialmente mantenuto il rimborso accertato per il 2019.
- Sono stati inseriti gli importi già incassati relativi alla raccolta pubblica di fondi per l'acquisto di DPI a favore delle associate per € 7.017;
- È stato inserito il contributo a fondo vincolato deliberato dalla Compagnia di San Paolo per l'acquisto di DPI a favore delle associate per un importo già rendicontato di € 75.000;
- È stata inserita la quota di competenza del progetto di potenziamento della struttura protetta su finanziamento della Regione Piemonte per complessivi € 35.000;
- Sono stati azzerati i rimborsi per la gestione del Servizio Civile per mancato finanziamento dei progetti presentati;
- Sono stati preventivati i rimborsi per attività formativa ipotizzando la prosecuzione dei corsi, riattivati nel mese di settembre, sino al termine dell'esercizio, sebbene con un numero di partecipanti inferiori per il rispetto delle procedure anti contagio vigenti. Si evidenzia che tutta l'attività formativa è stata interrotta nel periodo dal 01 marzo al 30 agosto;
- Sono stati preventivati minori rimborsi per il servizio di assistenza sanitaria all'Allianz Stadium, stante la gestione degli eventi a porte chiuse e nell'incertezza delle future riaperture al pubblico;
- Sono esposti i rimborsi ricevuti alla data del 08 settembre da parte delle associate per l'acquisto centralizzato di DPI da parte del Comitato per € 101.414;
- Sono stati contabilizzati i rimborsi delle assicurazioni RCT ricevuti dalle associate destinatarie delle autovetture Panda, donate dal CAI al Comitato, e concesse loro in comodato d'uso.

## Costi di esercizio

- Nei costi per acquisti materiali sono ricompresi i costi per l'acquisto di DPI a fronte dei contributi e delle entrate sopra descritte, nonché i materiali di consumo e altri beni materiali per riapprovvigionamento dell'Allianz Stadium a fronte del rinnovo contrattuale per la stagione 2020-23;
- Sono stati riparametrati tutti i costi in rapporto alla diminuita operatività del Comitato per mancato avvio dei progetti di Servizio Civile e conseguente mancata formazione, nonché la drastica diminuzione dei costi per la gestione dei percorsi formativi esterni (acquisto servizi di terzi, mancato noleggio delle sale formative e costi per i pasti dei discenti e rimborsi dei formatori);
- Sono stati riparametrati i costi per l'IRAP dell'esercizio a fronte della cancellazione del primo anticipo 2020;
- Sono stati rivalutati i costi finanziari per un maggiore ricorso all'utilizzo del fido bancario a fronte del perdurare delle difficoltà di liquidità per gli anticipi sostenuti e il ritardo nella possibilità di richiedere i rimborsi mensili sui progetti qualità;

- Sono stati individuati i maggiori costi per il passaggio di livello contrattuale di un'unità produttiva, nonché per l'assunzione nel mese di ottobre di una nuova figura professionale interna alla segreteria regionale al fine di poter predisporre la necessaria formazione in vista della futura riorganizzazione interna per avvenute dimissioni del direttore alla data del 30 giugno 2021;
- Sono stati inseriti gli ammortamenti per i beni acquistati per il potenziamento della struttura protetta a fronte del finanziamento regionale;
- E' stata inserita la quota di ammortamento per l'acquisto del furgone Fiat Ducato, attualmente in comodato d'uso con la FCA, per un importo di acquisto di € 23.000.