



BILANCIO PREVENTIVO

ANNO 2022

Approvato dall'Assemblea regionale in data 29 aprile 2022

CONTO ECONOMICO

VALORE ATTIVITA' ISTITUZIONALE	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
COMPONENTI POSITIVI DI REDDITO		
ENTRATE ISTITUZIONALI		
Quote associative dell'esercizio	163.485	170.000
Devoluzioni 5 per mille	6.901	3.500
Contributi destinazione vincolata enti pubblici	46.641	55.000
Contributi destinazione vincolata enti privati	1.653	1.100
Contributi conto solidarietà internazionale	1.200	1.200
Contributi corsi SARA	17.117	20.000
Contributi corsi formazione	18.166	19.000
Contributi corsi DAE	110.028	120.000
Rimborsi cessione DPI emergenza Covid-19	2.572	0
Liberalità	50	0
RIMBORSI DA CONVENZIONI E PROGETTI		
Convenzione ANPAS gestione Servizio Civile	127.450	130.000
Rimborsi UNSC formazione SCN	36.286	35.000
Convenzione Regione Piemonte struttura protetta infanzia	10.000	10.000
Progetto qualità regione Piemonte	678.771	710.255
Convenzione Juventus FC	96.605	70.000
Convenzione Assistenza Eventi	1.355	
ALTRI RICAVI E PROVENTI		
Contributi in conto esercizio	5.910	0
Rimborsi assicurazioni	772	800
Rimborsi spese postali	245	400
TOTALE VALORE ATTIVITA' ISTITUZIONALE	1.325.207	1.346.255
PARTITE DI GIRO		
Rimborsi stampa manuali formativi	8.894	9.500
Rimborsi cessione DPI emergenza COVID-19	2.572	0
Postazione Allianz Stadium	41.815	55.000
TOTALE PARTITE DI GIRO	53.281	65.300

COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE	CONSUNTIVO 2021	Preventivo 2022
COSTI ISTITUZIONALI		
Costi per acquisti materiali	88.832	95.000
Costi per servizi	6.798	12.000
Servizi gestione struttura	20.848	24.000
Servizi amministrativi	225.245	260.000
Quote associative	85.839	77.000
Servizi Servizio Civile	400	1200
Servizi per automezzi	37.270	55.000
Servizi dirigenza e volontari	104.140	120.000
Costi per godimento beni di terzi	26.674	32.000
Costi per il personale dipendente	299.479	330.000
Costi acquisto servizi di terzi	216.870	290.000
Oneri diversi di gestione	38.590	0
SUB TOTALE	1.150.985	1.296.200
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.666	1400
AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	24.866	25.505
SUB TOTALE	26.533	26.905
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	7.505	0
ACCANTONAMENTO PROGETTO QUALITA'	108.500	0
SUB TOTALE	116.005	0
TOTALE COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE	1.293.522	1.323.105
DIFERENZA TRA VALORI E COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE	31.685	23.150
PARTITE DI GIRO		
COSTI PER PARTITE DI GIRO		
Costo stampa manuali formativi	8.895	10.300
Rimborsi cessione DPI emergenza COVID-19	2.572	0
Costi per servizi postazione Allianz Stadium	41.815	55.000
TOTALE PARTITE DI GIRO	53.281	65.300

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
PROVENTI FINANZIARI		
Proventi finanziari diversi	0	0
ONERI FINANZIARI		
Interessi ed altri oneri finanziari	-2.811	-3.150
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-2.811	-3.150
IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO		
Imposte sul reddito d'esercizio	-6.920	-20.000
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	-6.920	-20.000
AVANZO O DISAVANZO DI ESERCIZIO	31.685	0
VALORE ATTIVITA' ISTITUZIONALE	1.325.207	1.346.255
COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE	-1.293.522	-1.323.105
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-2.811	-3.150
IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	-6.920	-20.000

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2022
PROVENTI FINANZIARI		
Proventi finanziari diversi	3	0
ONERI FINANZIARI		
Interessi ed altri oneri finanziari	-1.043	-1.100
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-1.040	-1.100
IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO		
Imposte sul reddito d'esercizio	-3.959	-14.500
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	-3.959	-14.500
AVANZO O DISAVANZO DI ESERCIZIO	23.595	0
VALORE ATTIVITA' ISTITUZIONALE	1.078.923	1.262.217
COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE	-1.050.329	-1.246.617
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-1.040	-1.100
IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO	-3.959	-14.500
AVANZO DI ESERCIZIO	23.595	0

ANALISI PRINCIPALI SCOSTAMENTI

Nella redazione del bilancio preventivo 2022, 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 31 marzo.

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. Rispetto all'anno 2021, una significativa parte dell'incremento generalizzato sulle principali voci di costo, è da imputarsi all'avvio e gestione dei progetti del Servizio Civile Nazionale, i costi risultano totalmente coperti dall'aumento previsionale delle entrate derivanti dai rimborsi sia nazionali che dalle singole associate per il servizio svolto.

Valori attività istituzionale

- In attesa della formalizzazione delle convenzioni sul progetto qualità è stato prudenzialmente considerata un aumento delle entrate rispetto a quanto preventivato visto l'incremento dei costi sostenuti e riconoscibili, anche a causa del modificarsi della tipologia delle attività svolte e in considerazione dell'accantonamento a bilancio 2021;
- È stata inserita la quota di competenza del progetto di potenziamento di attrezzature e mezzi su finanziamento della Regione Piemonte per complessivi € 20.000 c.a;
- Sono stati inseriti i rimborsi per la gestione del Servizio Civile a fronte dei nuovi progetti previsti per l'anno 2022 con 382 posti totali messi a bando;
- Sono stati preventivati i rimborsi per attività formativa ipotizzando la prosecuzione dei corsi, sino al termine dell'esercizio, tenuto presente, anche in questo caso, l'incremento della partecipazione derivante dal SCN;
- 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 e sulla base dello storico;

Costi di esercizio

- Nei costi per acquisti materiali sono anche ricompresi i costi relativi ai materiali di consumo e altri beni materiali per la gestione degli ambulatori dell'Allianz Stadium;
- Sono stati preventivati tutti i costi in rapporto alla nuova operatività del Comitato per l'avvio dei progetti di Servizio Civile e conseguente incremento della formazione, nonché significativo incremento dei costi per la gestione dei percorsi formativi esterni (acquisto servizi di terzi, 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 cessazione dei benefici di legge;
- Sono stati rilevati i nuovi costi del Comitato a fronte della riorganizzazione della segreteria regionale a seguito della cessazione del rapporto di lavoro di Riccardo Anselmino, Guglielmo Del Pero, Maria Rita Roccati e Jenny Sesia avvenute durante l'anno 2021 e l'assunzione di tre nuove unità di personale, oltre l'avvenuta revisione di alcuni inquadramenti contrattuali;
- Sono stati inseriti gli ammortamenti per i beni acquistati per il potenziamento della struttura protetta a fronte del finanziamento regionale;
- La quota di ammortamento per l'acquisto del furgone Fiat Ducato, avvenuto nel 2020, è stata aggiornata.

RELAZIONE CONSIGLIERE DELEGATO

Nella formulazione del bilancio preventivo 2022, abbiamo cercato di rappresentare prudenzialmente le varie attività che il Comitato dovrà gestire a fronte delle future variabili.

Premettendo come il futuro aumento e/o riduzione dei servizi erogati andrà a influire in misura uguale sui costi e sui rimborsi preventivati, non andando a modificare di fatto il risultato di esercizio, nella sua redazione abbiamo tenuto in considerazione i seguenti fattori:

Servizio Civile: a fronte degli adempimenti progettuali connessi alle imminenti partenze del 25 maggio e del 26 giugno di 383 ragazzi e ragazze in Servizio civile presso le associate piemontesi, sono stati inseriti a bilancio 165 mila euro di costi e relativi rimborsi a pareggio per la gestione della loro formazione e del nuovo sistema di tutoraggio da attuarsi. Investimenti che tengono conto anche delle azioni di promozione proprie dei progetti e della realizzazione e avvio di parte della formazione su piattaforma FAD.

Acquisto e distribuzione DPI: nel corso del 2022 saranno ultimati gli acquisti finanziati dal progetto del Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali a favore delle associate piemontesi per complessivi € 2.572.

Formazione: oltre ai costi connessi al Servizio Civile, sopra già descritti, è stata preventivato un parziale riavvio delle attività formative con relativa previsione dei relativi costi e rimborsi derivanti;

Personale dipendente: sono stati rilevati i nuovi costi del Comitato a fronte della riorganizzazione della segreteria regionale a seguito della cessazione del rapporto di lavoro di Anselmino, Del Pero, Roccati e Sesia avvenuti nell'anno 2021 e parzialmente reintegrati con l'assunzione di tre nuove unità di personale, e l'avvenuta revisione di alcuni inquadramenti contrattuali già esistenti, inoltre è stato calcolato il costo relativo all'inserimento di un nuovo Direttore;

Investimenti: Inserimento del Progetto per Potenziamento di attrezzature e mezzi dal Dipartimento della Protezione civile per complessivi € 20.000;

Riforma Terzo Settore: preventivazione delle azioni di supporto delle associate piemontesi a fronte dell'attivazione del RUNTS e dell'adozione dei nuovi schemi di bilancio da attuarsi, sia attraverso l'avvenuta effettuazione di specifici percorsi di formazione e sia attraverso il supporto dei consulenti regionali, interni ed esterni al Comitato.

Eventuali azioni, investimenti e costi derivanti dall'eventuale protrarsi o riacuirsi dell'emergenza pandemica e a oggi non prevedibili, saranno oggetto di successive valutazioni e specifiche deliberazioni da parte del Consiglio regionale.

Stante quanto sopra descritto e a disposizione per gli approfondimenti e/o chiarimenti che si renderanno necessari, vi invito ad approvare il bilancio preventivo 2022 che prevede un pareggio di bilancio, augurando a tutti un pronto ritorno alla normalità e alla cessazione della situazione emergenziale che da oltre due anni stiamo vivendo.

Grazie e buon lavoro a tutti

IL CONSIGLIERE DELEGATO
Luciano DEMATTEIS