



Bilancio Consuntivo

Anno d'esercizio 2016

Bilancio Preventivo

Anno d'esercizio 2017

**Assemblea 13 MAGGIO 2017
SAN FELICE SUL PANARO**

ANPAS - Emilia Romagna
Associazione Nazionale delle Pubbliche Assistenze
Organizzazione di volontariato - O.N.L.U.S.
Via Selva Pescarola, n. 20/6
40131 - Bologna

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2016

Signori associati,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 redatto dal Consiglio Direttivo della Associazione e comunicato nei termini statuari al Collegio, è riassunto nei successivi dati che evidenziano un avanzo di gestione pari ad Euro 56.433:

<u>Stato Patrimoniale</u>	2016	2015
Attivo	€ 463 088	€ 449 351
Passivo e Patrimonio Netto	€ 406 655	€ 438 927
di cui		
Passività	€ 299 798	€ 342 495
Fondo di dotazione e riserve (escluso il risultato di periodo)	€ 106 857	€ 96 432
Risultato di periodo	€ 56 433	€ 10 424

Rendiconto di gestione

Proventi	€ 684 797	€ 643 054
Oneri e Accantonamenti	-€ 628 364	-€ 632 630
Risultato di gestione	€ 56 433	€ 10 424

Il sistema contabile dell'Associazione segue il metodo della *partita doppia* utilizzando il libro giornale in cui vengono annotate cronologicamente le operazioni secondo regole di ordinata contabilità.

Ciò premesso, sulla base dei controlli espletati e degli accertamenti eseguiti, il bilancio 2016 corrisponde alle risultanze della contabilità e per quanto riguarda la forma ed il contenuto è stato redatto allo scopo di rappresentare con chiarezza e precisione la situazione economica e patrimoniale dell'Associazione alla data del 31.12.2016, i cui criteri di redazione trovano contezza nella nota integrativa al bilancio.

L'avanzo di gestione registrato nel corso dell'anno 2016 ammonta ad Euro 56.433=; pari alla differenza tra proventi realizzati, per Euro 684.797=, ed oneri e costi sostenuti di Euro 628.364=.

Il Collegio sottolinea lo sforzo profuso dal Consiglio Regionale per il conseguimento di una posizione che nell'ambito gestione corrente permetta la copertura dei costi ed oneri sostenuti, confermando in ottica finanziaria, una sostanziale sostenibilità tra entrate ed uscite di periodo.

In particolare, il patrimonio netto vede un incremento pari ad Euro 10.424= (corrispondente al risultato della gestione dell'esercizio scorso) oltre all'incremento di Euro 56.433=, conseguente all'avanzo dell'esercizio 2016.

La voce immobilizzazioni, suddivisa in immobilizzazioni immateriali e materiali, il valore netto contabile dell'esercizio 2015 è pari ad Euro 228.250=; quello dell'esercizio 2016 ammonta ad Euro 189.661=; in particolare, le immobilizzazioni immateriali nel 2015 registravano un valore netto contabile pari ad Euro 64.709= contro un ammontare nel 2016 di Euro 68.014=; le immobilizzazioni tecniche il cui valore netto contabile era pari nell'esercizio 2015 ad Euro 163.541= ammonta ora nell'esercizio 2016 ad Euro 121.647=.

L'attivo circolante passa da Euro 215.549= esercizio 2015 ad Euro 271.940= per l'esercizio 2016; tale incremento è in larga misura dovuto all'aumento dei crediti verso altri a breve termine (Euro 232.761=) dei quali, al momento in cui si scrive, larga parte risulta già incassato.

L'analisi del passivo evidenzia un'ulteriore contrazione delle passività passate nell'insieme da Euro 342.495= del 2015 agli attuali 299.798=.

In particolare la voce D) debiti (a breve termine) si contrae da Euro 156.461= del 2015 agli attuali Euro 129.681=; in controtendenza le passività medio lungo termine misurate dal C) Trattamento di fine rapporto che passa da Euro 72.690= del 2015 ad Euro 81.961= del 2016; parimenti in controtendenza la voce B) Fondi rischi e oneri il cui importo si assesta ad Euro 42.320= contro Euro 26.394= del 2015.

Sostanzialmente invariato il fondo svalutazione crediti, interamente utilizzato nel corso dell'esercizio.

Per quanto attiene il conto della gestione, il Collegio rimanda alla nota integrativa sezione rendiconto della gestione.

In merito ai criteri di valutazione utilizzati dagli Amministratori, si ritiene opportuno evidenziare, quanto segue:

- a) le immobilizzazioni materiali e immateriali sono iscritte al costo di acquisizione;
- b) gli ammortamenti sulle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono determinati in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, anche per i cespiti oggetto di contributi (in questo caso al lordo degli stessi);
- c) i crediti sono iscritti al valore nominale, anche per quel che concerne i crediti di ANPAS Emilia Romagna verso le PP.AA. associate, per le quote associative maturate e da queste dovute, pur relative ad esercizi pregressi;
- d) il fondo trattamento fine rapporto (TFR) è stato determinato in misura corrispondente a quella prevista dalle disposizioni legislative e contrattuali che regolano il rapporto di lavoro dei dipendenti; al 31.12.2016 ammonta ad Euro 81.961=;
- e) i ratei ed i risconti sono stati iscritti in bilancio in base al principio della competenza temporale, in conformità ai corretti principi contabili.

Il Collegio ritiene, precisato quanto sopra, che i criteri utilizzati nella formazione e redazione del bilancio siano coerenti con lo scopo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale ed economica dell'Associazione al 31 dicembre 2016.

Il bilancio 2016 chiude con un avanzo di gestione di complessivi Euro 56.433=.

Tale avanzo andrà ad incrementare le riserve disponibili del patrimonio netto.

Il Collegio dei revisori ha svolto nel corso dell'esercizio le funzioni ed attribuzioni demandate dallo statuto; non sono emerse eccezioni o violazioni in merito alla regolare tenuta della contabilità e agli adempimenti di legge espletati.

Il Collegio dei revisori, richiamando le premesse di cui sopra, esprime parere favorevole, per quanto di competenza, all'approvazione del bilancio 2016, così come predisposto dal Consiglio Direttivo.

Bologna li, 30 aprile 2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI

- Presidente *Valentino Setti*
- Membro *Lorella Montani*
- Membro *Claudio Olivieri*

Situazione Patrimoniale 2016

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015
Attività		
<u>Immobilizzazioni</u>	€ 1.589.395,09	€ 1.531.139,82
Ristrutturazione nuova sede	€ 28.105,49	€ 28.105,49
Impianti e macchinari	€ 12.742,46	€ 12.742,46
Macchine/arredi per ufficio	€ 66.264,66	€ 63.673,97
Automezzi	€ 64.746,52	€ 53.171,52
Centrale Operativa Prot. Civile	€ 64.648,91	€ 64.648,91
Colonna mobile Prot.civile	€ 518.662,15	€ 518.662,15
Struttura mobile protetta	€ 326.328,34	€ 312.787,56
Beni inventariati prot.civile	€ 361.519,83	€ 361.519,83
Oneri straordinari	€ 4.730,40	€ 4.730,40
Magazzino prociv	€ 16.366,22	€ 16.366,22
Accreditamento/formazione	€ 125.280,11	€ 94.731,31
<u>Crediti diversi</u>	€ 232.761,24	€ 162.524,65
Crediti vs. Associazioni	€ 31.268,64	€ 38.195,36
Crediti v. REGIONE	€ 11.912,22	€ 23.136,62
Crediti vari	€ 16.339,38	€ 18.976,47
Crediti verso AUSL	€ 173.241,00	€ 71.661,00
Crediti vs. progetti internazionali		€ 8.613,00
Crediti vs. ANPAS		€ 1.942,20
<u>Attivo Circolante</u>	€ 33.544,95	€ 50.224,17
Cassa Gestione ordinaria	€ 127,35	€ 12,98
Cariparma	€ 92,86	€ 404,37
Carisbo	€ 419,37	€ 1.867,75
Unicredit		€ 31.072,52
Carta credito ricaricabile	€ 687,53	€ 678,75
Banca Popolare Vicenza	€ 32.217,84	€ 16.187,80
<u>Ratei/risconti attivi</u>	€ 1.487,42	€ 5.552,40
<u>Rimanenze finali</u>	€ 5.634,24	€ 2.800,00
<u>TOTALE</u>	€ 1.862.822,94	€ 1.752.241,04
TOTALE A PAREGGIO	€ 1.862.822,94	€ 1.752.241,04

Situazione Patrimoniale 2016

Descrizione	anno 2016	anno 2015
<i>Passività</i>		
<i>Banche</i>	€ 6.680,52	
Unicredit	€ 6.680,52	
<i>Patrimonio netto</i>	€ 106.857,13	€ 96.432,89
Capitale netto	€ 86.857,13	€ 76.432,89
F.do Personalità giuridica	€ 20.000,00	€ 20.000,00
<i>F.do rischi svalutazione crediti</i>	€ 10.000,00	€ 10.115,00
<i>F.do per donazioni</i>	€ 32.320,13	€ 16.278,93
<i>Fondi</i>	€ 1.481.696,61	€ 1.375.580,80
F.do TFR liquidaz. personale	€ 81.961,31	€ 72.690,43
F.do amm. m/c uffici	€ 61.821,56	€ 58.932,89
F.do amm. automezzi	€ 43.948,81	€ 38.357,20
F.do amm. imp. e m/c	€ 12.742,46	€ 12.742,46
F.do amm. ristrutturazione sede	€ 18.268,53	€ 15.457,99
F.do amm. Centrale Operativa/radio	€ 55.956,42	€ 49.491,53
F.do amm. Colonna struttura protetta	€ 518.662,15	€ 518.662,15
F.do amm. colonna mobile	€ 238.613,98	€ 183.959,67
F.do amm. Magazzino	€ 16.366,22	€ 16.366,22
F.do amm. beni inventariati prot.civile	€ 361.519,83	€ 361.519,83
F.do amm. Oneri straordinari	€ 4.730,40	€ 4.730,40
F.do amm. Accreditamento/formazione	€ 67.104,94	€ 42.670,03
<i>Debiti diversi</i>	€ 56.790,99	€ 74.748,34
Debito vs. ANPAS		€ 15.514,04
Deb. per stipendi/collaboratori	€ 6.313,31	€ 11.156,00
Deb. v. Ist. Previdenziali /IRPEF	€ 10.641,59	€ 12.108,67
Debito Rimborsi vs. Cons/collab.	€ 2.205,14	€ 2.642,10
Debito vs. finanziamento rateale	€ 28.470,95	€ 27.711,53
Debito vs. PA	€ 8.296,00	€ 5.616,00
Debito vs. IRAP	€ 864,00	
<i>Fornitori</i>	€ 66.208,51	€ 81.711,59
Fornitori	€ 66.208,51	€ 81.711,59
<i>Risconto passivo su contributi RER</i>	€ 45.835,72	€ 86.949,25
TOTALE	€ 1.806.389,61	€ 1.741.816,80
AVANZO DI ESERCIZIO	€ 56.433,33	€ 10.424,24
TOTALE A PAREGGIO	€ 1.862.822,94	€ 1.752.241,04

Rendiconto economico 2016

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015
Costi		
Spese generali	€ 341.426,23	€ 340.807,02
Stipendi	€ 108.146,65	€ 107.146,63
Oneri sociali	€ 47.153,12	€ 46.746,00
T.F.R.	€ 9.609,34	€ 10.379,09
Vitto personale e varie	€ 7.052,28	€ 5.417,54
Tenuta stipendi	€ 3.491,46	€ 3.077,38
Tassa IRAP	€ 4.178,00	€ 3.357,00
Rimborsi spese trasf.dip.	€ 825,30	€ 1.485,60
Assicurazioni Amministratori e dipendenti	€ 2.511,01	€ 2.656,84
Rimborsi spese consiglieri attività istituz	€ 15.364,77	€ 12.638,00
Riscaldamento/ Enel /Acqua	€ 6.912,05	€ 6.552,25
Materiale ufficio/sede/consumo	€ 7.983,27	€ 8.875,99
Telefoniche	€ 7.058,23	€ 6.745,13
Spese postali e spedizioni	€ 341,45	€ 1.480,76
Spese bancarie	€ 1.726,36	€ 2.358,61
Trasporti/parcheggi	€ 546,06	€ 588,44
Costo eserc. auto	€ 8.484,55	€ 14.137,22
Assicurazioni automezzi	€ 3.911,78	€ 4.257,43
Manutenzioni varie	€ 3.165,12	€ 3.161,40
Ammortamenti	€ 17.755,71	€ 27.891,33
Affitto		
Adesione altre associazioni	€ 2.360,00	€ 2.380,00
Interessi passivi	€ 1.194,41	€ 1.291,64
Tassa Rifiuti	€ 574,00	€ 574,00
Svalutazione crediti PA per fondo	€ 10.000,00	
Svalutazione crediti PA	€ 448,00	
Abbuoni/sopravvenienza passiva	€ 949,04	€ 1.467,36
Trasfer.quote nazionale	€ 66.884,27	€ 59.841,38
Rimanenze iniziali	€ 2.800,00	€ 6.300,00
Solidarietà internaz.	€ 43.567,39	€ 54.365,13
Chernobyl accoglienza	€ 43.567,39	€ 45.066,15
Cuba		€ 9.298,98
Spazio Famiglie (adozioni int)	€ 4.757,60	€ 3.519,00
Rimborsi spese progetto	€ 4.757,60	€ 3.519,00

Rendiconto economico 2016

<u>Protezione civile</u>	€ 41.722,47	€ 55.221,86
Assic/bolli/manut	€ 27.574,31	€ 22.830,98
Carburanti,pedaggi,pasti	€ 2.429,72	€ 6.249,88
Acquisti radio e varie	€ 1.539,68	€ 1.543,74
Centrale / segreteria telefoniche	€ 1.214,92	€ 2.041,59
Sisma Emilia / varie		€ 22.555,67
Spese varie colonna mobile	€ 5.165,65	
Sisma Centro Italia	€ 3.798,19	
<u>Ammortamento colonna mobile</u>	€ 54.654,31	€ 51.269,12
<u>Iniziative varie/ Assemblee</u>	€ 13.886,73	€ 4.677,50
Evento teatro 30 anni Chernobyl	€ 1.980,00	
Materiale vario di promozione	€ 5.599,93	
Affitti sale	€ 640,50	
Conferenza e meeting Piacenza	€ 2.306,00	
Rimborsi Iniziative nazionali	€ 1.048,40	€ 865,00
Bilancio Sociale	€ 2.311,90	€ 2.616,90
Promozione nuovo sito		€ 1.195,60
<u>Servizio Civile</u>	€ 18.011,16	€ 26.555,22
Materiali per scn		€ 1.319,20
Quota ANPAS nazionale	€ 100,00	€ 100,00
Collaboratori esterni	€ 8.345,84	€ 8.438,34
Spese ufficio	€ 2.308,92	
Servizio civile regionale/garanzia giovani	€ 7.256,40	€ 16.697,68
<u>Assistenza Accreditazione/formazione</u>	€ 97.752,12	€ 81.486,02
<u>Ammortamento accreditamento</u>	€ 24.434,91	€ 14.310,26
Meeting formazione	€ 4.520,00	€ 2.969,80
Professionisti esterni	€ 15.052,81	
Materiale, rimborsi per la formazione	€ 8.805,72	€ 5.703,22
Rimborsi spese direzione rendicontazione	€ 10.281,31	€ 14.853,74
Rimborsi spese PA per formatori	€ 8.296,00	€ 4.849,00
Direttore Sanitario/Scientifico	€ 6.118,80	€ 38.800,00
Manutenzione/canone software	€ 7.250,96	
Manuali e divise	€ 12.991,61	
<u>Consulenza legale e amm.va</u>	€ 7.612,80	€ 11.736,40

Rendiconto economico 2016

Consulenza informatica	€ 3.707,19	€ 5.143,63
-------------------------------	------------	------------

Consulenza sicurezza L 81	€ 1.271,34	€ 1.245,96
----------------------------------	------------	------------

--	--	--

--	--	--

--	--	--

TOTALE	€ 628.369,34	€ 636.026,86
---------------	--------------	--------------

--	--	--

AVANZO ESERCIZIO	€ 56.433,33	€ 10.424,24
-------------------------	-------------	-------------

--	--	--

--	--	--

TOTALE	€ 684.802,67	€ 646.451,10
---------------	--------------	--------------

Descrizione	Anno 2016	Anno 2015
Ricavi		
<u>Entrate Istituzion.</u>	€ 452.911,75	€ 390.634,18
Contr. anno in corso	€ 296.919,40	€ 294.324,00
5 per mille	€ 1.112,35	€ 849,18
Accreditamento accordi con AUSL	€ 154.880,00	€ 95.461,00
<u>Profitti vari</u>	€ 3.128,87	€ 6.158,51
Interessi attivi	€ 4,81	€ 152,67
Varie/soprav. attiva	€ 3.124,06	€ 3.244,14
Rimborso consiglieri		€ 2.761,70
<u>Rimanenze finali</u>	€ 5.634,24	€ 2.800,00
<u>Iniziativa varie - Assemblee</u>	€ 3.429,00	€ -
Conferenza Presidenti	€ 1.200,00	
Iniziativa felpe	€ 1.415,00	
Udienza Roma Papa	€ 814,00	
<u>Servizio Civile</u>	€ 68.790,00	€ 72.430,00
SCN - ANPAS nazionale	€ 64.690,00	€ 45.730,00
Servizio civile regionale/garanzia giov	€ 4.100,00	€ 26.700,00
<u>Solidarietà internazionale</u>	€ 42.990,00	€ 54.560,00
Cuba iniziative		€ 9.300,00
Chernobyl accoglienza	€ 42.990,00	€ 45.260,00
<u>Spazio famiglie (adozioni int)</u>	€ 5.093,50	€ 2.449,00
<u>Formazione</u>	€ 29.178,00	€ 22.714,00
Manuali scenari soccorso	€ 10.313,00	€ 5.952,00
Corsi	€ 17.865,00	€ 15.762,00
Contributo per meeting formazione	€ 1.000,00	€ 1.000,00

Rendiconto economico 2016

Protezione civile	€	18.993,00	€	43.436,29
Regione E.R. - convenzione	€	15.493,00	€	43.436,29
Calamità art. 10	€	3.500,00		
Contributo quota amm.to colonna	€	54.654,31	€	51.269,12
TOTALE	€	684.802,67	€	646.451,10
TOTALE A PAREGGIO	€	684.802,67	€	646.451,10

Dettaglio crediti 2016

CREDITI 2016

REGIONE ER

PROTEZIONE CIVILE	€	11.912,22
	€	11.912,22

CREDITI vs PA 31.12.2015	€	14.438,60
competenza 2016	€	16.830,04
	€	31.268,64

CREDITI VERSO AUSL

AUSL ROMAGNA	€	49.880,00
AUSL REGGIO EMILIA	€	15.000,00
AUSL PIACENZA	€	90.000,00
AUSL MODENA (2015)	€	18.361,00
	€	173.241,00

CREDITI VARI

Adozioni convenzioni arretrati		€ 1.850,00
Quote servizio civile regionale		€ 6.600,00
Meeting		€ 1.000,00
Servizio civile udienza Papa		€ 814,00
Pubbliche Assistenze (varie)		€ 5.581,60
ANPAS storno quota / scn		€ 493,78
		€ 16.339,38

TOTALE

€ 232.761,24

situazione quote al 31.12. 2016 (aggiornamento al 30 aprile 2017)

PPAA	saldo ARRETRATI	QUOTA 2016	saldo 31.12.2016	versamenti 2017	SALDO al 30.4.17
OZZANO EMILIA		€ 900,00	€ 900,00		€ 900,00
SAN GIOV.PERSICETO		€ 248,00	€ 248,00	€ 248,00	€ 0,00
MINERBIO		€ 2.784,40	€ 2.784,40		€ 2.784,40
ARGENTA FE	€ 9.857,40	€ 2.566,00	€ 12.423,40	€ 600,00	€ 11.823,40
S.AGOSTINO	€ 588,00		€ 588,00		€ 588,00
CAMPOGALLIANO		€ 268,80	€ 268,80	€ 268,80	€ 0,00
FANANO MO		€ 196,00	€ 196,00		€ 196,00
LAM SPILAMBERTO		€ 227,20	€ 227,20		€ 227,20
FRASSINORO		€ 865,60	€ 865,60	€ 865,60	€ 0,00
PAVULLO		€ 5.277,96	€ 5.277,96	€ 5.277,96	€ 0,00
PALAGANO	€ 1.792,00	€ 500,00	€ 2.292,00	€ 2.292,00	€ 0,00
SEIRS PARMA		€ 182,80	€ 182,80	€ 182,80	€ 0,00
CARPANETO PC		€ 1.839,68	€ 1.839,68		€ 1.839,68
GROPPARELLO	€ 777,20		€ 777,20		€ 777,20
CERVIA GIALLO BLU	€ 396,00		€ 396,00		€ 396,00
RUSSI		€ 973,60	€ 973,60	€ 973,60	€ 0,00
BELLARIA IGEA M	€ 1.028,00		€ 1.028,00	€ 1.028,00	€ 0,00
TOTALE	€ 14.438,60	€ 16.830,04	€ 31.268,64	€ 11.736,76	€ 19.531,88

PREVENTIVO 2017

Descrizione	RICAVI	Differenza	COSTI	Descrizione
<u>Entrate Istituzioni.</u>	€ 294.000,00	€ 141.500,00	€ 152.500,00	<u>Spese Istituzionali</u>
quote di competenze PP_AA	€ 320.000,00		€ 65.000,00	Quota nazionale
restituzione 80% tesseramento	-€ 26.000,00			
			€ 70.000,00	Spese generali
			€ 16.000,00	Ammortamenti
			€ 1.500,00	Manutenzione sede
<u>convegni e congressi, comunicazione</u>	€ 2.000,00	-€ 5.000,00	€ 7.000,00	<u>Spese convegni e congressi</u>
			€ 1.000,00	spese varie
			€ 3.000,00	bilancio sociale
			€ 3.000,00	piano di comunicazione
<u>Entrate Servizio Civile</u>	€ 60.000,00	€ 47.500,00	€ 12.500,00	<u>Spese Servizio Civile</u>
Contributo gestione servizio civile naz	€ 60.000,00		€ 10.000,00	spese per collaboratori
			€ 2.500,00	materiale di promozione
<u>Entrate 'Solidarietà internazionale</u>	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	<u>Spese 'Solidarietà internazionale</u>
Chernobyl accoglienza	€ 40.000,00		€ 40.000,00	Chernobyl accoglienza
<u>Consulenza legale e amm</u>		-€ 10.000,00	€ 10.000,00	<u>Spese consulenze legale e amm</u>
<u>Entrate spazio famiglie (adozioni)</u>	€ 2.000,00	€ -	€ 2.000,00	<u>Spese spazio famiglie(adozioni)</u>
convenzioni provinciali, rimborsi				

ANPAS EMILIA ROMAGNA

Via Selva Pescarola 20/6 - Bologna - codice fiscale 92016120377

PREVENTIVO 2017

<u>Entrate protezione civile</u>	€	35.000,00	-€	3.000,00	€	38.000,00	<u>Spese protezione civile</u>
Regione E.R. - convenzione					€	3.000,00	Abbigliamento protezione civile
					€	35.000,00	Regione E.R. - convenzione
<u>Accreditamento</u>	€	113.000,00	€	26.000,00	€	87.000,00	<u>Accreditamento</u>
Accordi AUSL e PA					€	20.000,00	quota ammortamento
rendicontazione e formazione					€	5.000,00	meeting formazione
					€	12.000,00	programmi e assistenza software
					€	11.000,00	direttore scientifico
					€	10.000,00	rimborsi alle PA
					€	14.000,00	rimborsi spese direzione
					€	5.000,00	materiale formazione
					€	10.000,00	consulente esterno / liberi professionisti
<u>Costo del personale dipendente</u>			-€	197.000,00	€	197.000,00	<u>Costo del personale dipendente</u>
<u>TOTALE</u>	€	546.000,00	€	-	€	546.000,00	



ANPAS EMILIA – ROMAGNA
VIA SELVA PESCAROLA 20/6
40131 BOLOGNA
CF 92016120377
TEL. 051 6347184

segreteria@anpasemiliaromagna.org

www.anpasemiliaromagna.org