

## **ANPAS Emilia – Romagna**

**Organizzazione di volontariato - ODV  
Via Giovanni Papini, 32  
40128 – Bologna  
CF 92016120377**

\*\*\*\*\*

# **RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ORGANO DI CONTROLLO AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020**

Gentili delegati,

siete riuniti in questa assemblea ordinaria annuale per approvare il progetto di bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, costituito da stato patrimoniale, conto economico, nota integrativa, redatto ed approvato dal Consiglio Direttivo della Associazione in data 21 aprile 2021 e comunicato nei termini statutari e di legge al Collegio. Termini che anche quest'anno sono stati dilatati a causa dell'emergenza Covid. In ogni caso possiamo affermare che l'associazione è stata amministrata con scrupolo, prudenza ed accortezza.

### ***Premessa Generale, conoscenza dell'Associazione, valutazione dei rischi***

Si precisa che il Collegio Sindacale, attuale organo di controllo, in esecuzione dell'incarico ricevuto al momento della nomina, nel corso dell'esercizio 2020 ha svolto le funzioni di controllo previste dall'art. 2403 cc, Vigilanza sulla osservanza della Legge, dello statuto e sull'adeguatezza dell'assetto amministrativo e quelle previste dall'art. 30 comma 7 del CTS, "monitoraggio dell'osservanza delle finalità civiche solidaristiche e di utilità sociale" e marginalmente all'art. 2409 bis cc (Revisione legale dei conti).

In merito alla ODV di secondo livello ANPAS Emilia Romagna, il collegio dichiara di essere a conoscenza della tipologia dell'attività svolta, della sua struttura organizzativa e contabile e della sua missione sociale statutaria. La fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza – nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai tre parametri sopra citati, è stata attuata in base alle informazioni messe a disposizione da parte degli uffici. Pertanto si conferma che:

- l'attività tipica svolta dall'Associazione non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati, salvo il cambio del responsabile amministrativo Carlo Castellucci, chiamato ad incarichi superiori, sostituito dal vicepresidente Jacopo Fiorentini;
- le risorse umane costituenti la "forza lavoro" non sono sostanzialmente mutate, salvo il pensionamento di un dipendente, le retribuzioni elargite sono conformi al contratto nazionale ANPAS;
- l'associazione ha assunto tutte le iniziative utili e necessarie per la tutela dei lavoratori e dei collaboratori dal rischio Covid 19 con precauzioni sanitarie, distanziamento e smart working ed adeguata informazione;
- raccolta fondi destinata a supportare i maggiori costi dovuti alla pandemia Covid 19 che a fine anno è stata rendicontata con apposita relazione di rendiconto;
- lo statuto è conforme al Decreto Legislativo 117 del 2017.

Quanto sopra constatato risulta indirettamente confermato dal confronto delle risultanze dei valori espressi nel conto economico degli ultimi due esercizi, 2020 e 2019. È inoltre possibile rilevare come l'Associazione abbia operato nel 2020 in termini confrontabili con l'esercizio precedente e, di conseguenza, i nostri controlli si sono svolti su tali presupposti.

Il collegio sindacale, tramite le verifiche periodiche eseguite, ha provveduto al controllo del bilancio e alla corrispondenza dei dati contabili. Le pubbliche assistenze aderenti ad Anpas Emilia Romagna nell'anno 2020 ammontano a 110 rispetto alle 114 del 2019. Al 31/12/2020 risultavano in essere 4 dipendenti. Il collegio sindacale attesta che le 4 riunioni del consiglio direttivo e 1 assemblea (ordinaria di bilancio) regolarmente convocate nei tempi e modi di legge, si sono svolte nel rispetto delle norme legislative, statutarie e regolamentari, ed attesta altresì la regolarità degli adempimenti successivi di verbalizzazione e deposito. Il consuntivo 2020 è riassunto nei successivi dati che evidenziano un avanzo di gestione pari ad € 68.086,60;

## STATO PATRIMONIALE

| <b>ATTIVO</b>                             | <b>Anno 2020</b>    | <b>Anno 2019</b>    |
|---|---------------------|---------------------|
| Immobilizzazioni                          | 1.879.323,10        | 1.821.035,38        |
| Crediti diversi                           | 251.440,00          | 233.876,93          |
| Attivo circolante                         | 4.309,20            | 43.351,25           |
| Anticipi acquisto nuova sede              | 145.000,00          | 80.000,00           |
| Unipol Fondo TFR                          | 44.773,81           | 65.000,00           |
| Ratei e Risconti                          | 7.894,99            | 6.178,99            |
| Rimanenze finali                          | 9.151,00            | 9.430,20            |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>                      | <b>2.341.892,19</b> | <b>2.285.872,75</b> |
| <b>PASSIVO</b>                            |                     |                     |
| Patrimonio Netto                          | 322.303,32          | 268.608,66          |
| Fondo riserva rischi svalutazione crediti | 51.826,20           | 32.410,60           |
| Fondo donazioni                           | 5.100,00            | 6.000,00            |
| Fondi Ammortamento                        | 1.587.643,40        | 1.559.749,25        |
| Fondo TFR liquidazione personale          | 86.666,73           | 106.023,84          |
| Debiti diversi                            | 110.326,65          | 123.132,15          |
| Fornitori                                 | 59.136,18           | 109.253,59          |
| Risconti passivi                          | 50.803,05           |                     |
| <b>TOTALE PASSIVO</b>                     | <b>2.273.805,53</b> | <b>2.205.178,09</b> |

|                           |                     |                     |
|---------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>AVANZO DI GESTIONE</b> | <b>68.986,60</b>    | <b>53.694,66</b>    |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>  | <b>2.341.892,13</b> | <b>2.258.872,75</b> |

**CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO**

| <b>CONTO ECONOMICO</b>                    | <b>Anno 2020</b>  | <b>Anno 2019</b>  |
|---|-------------------|-------------------|
| Entrate istituzionali                     | 481.098,88        | 469.611,87        |
| Profitti vari                             | 69.587,02         | 8.521,50          |
| Rimanenze finali                          | 9.151,00          | 9.430,20          |
| Servizio civile                           | 65.890,00         | 65.130,00         |
| Solidarietà internazionale                | 17.007,00         | 40.749,00         |
| Adozioni internazionali (Spazio famiglie) | 1.200,00          | 1.600,00          |
| Formazione                                | 36.670,00         | 42.516,84         |
| Protezione civile                         | 83.136,66         | 78.313,30         |
| Emergenza Covid                           | 60.768,59         | 0                 |
| <b>TOTALE RICAVI</b>                      | <b>824.509,15</b> | <b>715.872,71</b> |
| Spese generali                            | 449.156,44        | 453.912,17        |
| Solidarietà internazionale                | 21.106,60         | 42.510,53         |
| Adozioni internazionali                   | 341,60            | 0                 |
| Protezione civile                         | 99.259,33         | 35.342,40         |
| Emergenza Covid 19                        | 61.233,54         | 0                 |
| Iniziative varie assemblee                | 20.183,61         | 27.861,51         |
| Servizio civile                           | 2.215,48          | 21.030,64         |
| Assistenza accreditamento/formazione      | 58.284,94         | 47.296,47         |
| Consulenza legale e amministrativa        | 30.591,16         | 18.324,40         |
| Consulenza informatica                    | 575,85            | 3.421,13          |
| Consulenza sicurezza                      | 4.148,00          | 1.138,80          |
| Centro servizi RA rendicontazione         | 7.700,00          | 7.700,00          |
| Consulenza organizzativa                  |                   | 3.640,00          |
| Consulenza comunicazione/immagine         | 1.626,00          |                   |
| <b>TOTALE COSTI</b>                       | <b>756.422,55</b> | <b>662.178,05</b> |
| <b>AVANZO DI GESTIONE</b>                 | <b>68.086,60</b>  | <b>53.694,66</b>  |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                  | <b>824.509,15</b> | <b>715.872,71</b> |

## Criteri di valutazione

I criteri di valutazione delle poste attive e passive dello stato patrimoniale trovano lo specifico consenso del collegio, sia per quanto riguarda la forma ed il contenuto.

A nostro avviso il rendiconto economico/patrimoniale è stato redatto allo scopo di rappresentare con chiarezza e precisione la situazione dell'associazione alla data del 31/12/2020.

L'avanzo di gestione dell'esercizio 2020 ammonta ad € 68.086,60, pari alla differenza tra i proventi realizzati per € 824.509,15 ed oneri e costi sostenuti, pari ad € 756.422,55; il collegio rimarca positivamente i risultati conseguiti, grazie allo sforzo profuso dal consiglio direttivo e dai dipendenti tutti.

Le attività finanziarie consistono in una polizza assicurativa stipulata con Unipol SAI, destinata a copertura delle quote di TFR maturate annualmente a favore dei dipendenti.

Nel 2020 la polizza Unipol Sai ammonta a 44.773,81, il fondo 86.666,73.

Per il 2021, il collegio consiglia di incrementare la suddetta polizza a parziale copertura del TFR relativo ai dipendenti accantonato a bilancio.

A conferma dei criteri di valutazione utilizzati dagli amministratori, si ritiene opportuno evidenziare quanto segue:

- a) le immobilizzazioni materiali ed immateriali sono iscritte al costo di acquisizione;
- b) gli ammortamenti sulle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono stati calcolati 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 Consiglio Direttivo ha ritenuto in ossequio al principio di prudenza, di portare il Fondo Rischi a € 51.826,20 a garanzia di un potenziale rischio implicito di insolvenza connesso all'ammontare complessivo dei crediti iscritti nell'attivo patrimoniale.
- e) 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;
- f) 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 2020. Dopo aver applicato i criteri sopra evidenziati, il bilancio 2020 chiude con un avanzo di gestione di complessivi € 68.086,60

Il collegio approva la proposta del consiglio direttivo di destinare tale avanzo all'incremento delle riserve disponibili del patrimonio netto e ad un fondo per all'acquisto della nuova sede sociale.

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 e per

l'anno 2020 è stato tenuto dallo Studio Moscatelli di Bologna, mentre il servizio libri paga è svolto dallo studio Farina e Redaelli di Bologna.

### **Attività svolte dal collegio sindacale nell'adempimento dei propri doveri**

Il collegio sindacale in essere è stato eletto nell'assemblea del 20 ottobre 2018, tenutasi nella città di Modena.

I sindaci attestano che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2404 del Codice Civile nelle seguenti date (5 febbraio, 15 giugno, 9 settembre, 14 dicembre) controllando la tenuta della contabilità e dei libri sociali, la consistenza di cassa e dei valori depositati presso le banche. Sulla base di tali controlli, i sindaci attestano che la contabilità è stata tenuta in modo conforme alle disposizioni di legge e che gli adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali sono stati regolarmente effettuati. In particolare risultano versate le ritenute, i contributi e le somme ad altro titolo dovute all'erario, agli enti previdenziali così come risultano regolarmente presentate le dichiarazioni fiscali. Durante l'esercizio non si sono verificati fatti tali da richiedere controlli di carattere straordinario, né il collegio sindacale è stato chiamato ad adempimenti straordinari ai sensi degli artt. 2406 e 2408 del Codice Civile. Il collegio prende atto che nella assemblea straordinaria del 25 maggio 2019, Anpas Emilia Romagna ha adeguato il proprio statuto al Codice del terzo settore (Decreto Legislativo 117/2017). Il collegio evidenzia che, in ossequio alla legge 124 del 4 agosto 2017, "adempimenti degli obblighi di trasparenza e di pubblicità", nel sito dell'ente Anpas ER sono stati pubblicati tutti i contributi e benefici ricevuti dagli enti pubblici, ammontanti complessivamente ad euro 211.993,00 (vedi sito [www.anpasemiliaromagna.org](http://www.anpasemiliaromagna.org))

### **Controllo gestionale e amministrativo**

Nell'esercizio 2020, si è proceduto in ottemperanza all'incarico ricevuto da codesta associazione al controllo gestionale effettuato nelle seguenti aree:

- 1) osservanza della legge, dello statuto e dei regolamenti;
- 2) composizione cariche sociali;
- 3) prima verifica dei contratti assicurativi in essere;
- 4) verifica adempimenti sicurezza sul lavoro tramite incarico a professionista esterno;
- 5) controllo della regolare tenuta dell'amministrazione contabile;
- 6) adeguatezza dell'assetto organizzativo ed amministrativo dell'associazione.

**Ciò premesso, il collegio sindacale esprime pertanto parere favorevole per quanto di competenza all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, nonché alla proposta degli amministratori di destinare l'avanzo di gestione per un fondo sede per 50.000 euro e all'incremento delle riserve del patrimonio netto per la differenza di 18.086,60 euro.**

Letto, confermato e sottoscritto

Bologna li, 13.05.2021

### **IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Presidente Rag. Bruno Gobbi  
Membro effettivo Dr. Emilio Canovi  
Membro effettivo Dr. Luca De Paoli

Situazione Patrimoniale 2020

| Descrizione                                 | Anno 2020             | Anno 2019             |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>Attività</b>                             |                       |                       |
| <b><u>Immobilizzazioni</u></b>              | <b>€ 1.879.323,10</b> | <b>€ 1.821.035,38</b> |
| Ristrutturazione sede (via selva pescarola) | € 50.545,49           | € 50.545,49           |
| Ristrutturazione sede (via papini)          | € 219.222,53          | € 194.745,67          |
| Impianti e macchinari                       | € 12.742,46           | € 12.742,46           |
| Macchine/arredi per ufficio                 | € 106.024,16          | € 82.217,30           |
| Automezzi                                   | € 91.172,86           | € 91.172,86           |
| Centrale Operativa Prot. Civile             | € 64.648,91           | € 64.648,91           |
| Colonna mobile Prot.civile                  | € 518.662,15          | € 518.662,15          |
| Struttura mobile protetta                   | € 332.135,54          | € 332.135,54          |
| Beni inventariati prot.civile               | € 361.519,83          | € 361.519,83          |
| Magazzino prociv                            | € 16.366,22           | € 16.366,22           |
| Mezzi/Struttura protezione civile           | € 76.825,03           | € 76.825,03           |
| Software da ammortizzare                    | € 20.984,00           | € 10.980,00           |
| Spese notarili da ammortizzare              | € 8.473,92            | € 8.473,92            |
| <b><u>Anticipi acquisto nuova sede</u></b>  | <b>€ 145.000,00</b>   | <b>€ 80.000,00</b>    |
| <b><u>Crediti diversi</u></b>               | <b>€ 251.440,00</b>   | <b>€ 233.876,93</b>   |
| Crediti vs. PA (quota adesione)             | € 24.272,12           | € 38.816,76           |
| Crediti v. REGIONE                          | € 22.939,22           | € 7.283,65            |
| Crediti vs. PA (corsi e manuali)            | € 12.453,00           | € 24.902,00           |
| Crediti verso AUSL e PA (accreditamento)    | € 157.910,00          | € 148.970,00          |
| Credit vari                                 | € 33.059,26           | € 4.704,52            |
| Credito IRAP                                | € 806,40              |                       |
| Credito vs.ANPAS                            |                       | € 9.200,00            |
| <b><u>Attivo Circolante</u></b>             | <b>€ 4.309,29</b>     | <b>€ 43.351,25</b>    |
| Cassa Gestione ordinaria                    | € 231,69              | € 113,55              |
| Intesa San Paolo                            | € 4.055,92            | € 6.017,65            |
| Unicredit                                   | € 21,68               | € 37.220,05           |
| <b><u>Unipol fondo per TFR</u></b>          | <b>€ 44.773,81</b>    | <b>€ 65.000,00</b>    |
| <b><u>Ratei/risconti attivi</u></b>         | <b>€ 7.894,99</b>     | <b>€ 6.178,99</b>     |
| <b><u>Rimanenze finali</u></b>              | <b>€ 9.151,00</b>     | <b>€ 9.430,20</b>     |
| <b><u>TOTALE</u></b>                        | <b>€ 2.341.892,19</b> | <b>€ 2.258.872,75</b> |
| <b><u>TOTALE A PAREGGIO</u></b>             | <b>€ 2.341.892,19</b> | <b>€ 2.285.872,75</b> |

Situazione Patrimoniale 2020

| Descrizione                                     | Anno 2020      | Anno 2019      |
|---|----------------|----------------|
| <b>Passività</b>                                |                |                |
| <b>Patrimonio netto</b>                         | € 322.303,32   | € 268.608,66   |
| Capitale netto                                  | € 297.303,32   | € 248.608,66   |
| F.do Personalità giuridica                      | € 25.000,00    | € 20.000,00    |
| <b>F.do riserva rischi svalutazione crediti</b> | € 51.826,20    | € 32.410,60    |
| <b>F.do donazioni</b>                           |                | € 1.000,00     |
| <b>F.do donazioni nuova sede</b>                | € 5.100,00     | € 5.000,00     |
| <b>Fondi ammortamento</b>                       | € 1.587.643,40 | € 1.559.749,25 |
| F.do amm. m/c uffici                            | € 80.198,25    | € 72.646,20    |
| F.do amm. automezzi                             | € 73.681,26    | € 71.937,06    |
| F.do amm. imp. e m/c                            | € 12.742,46    | € 12.742,46    |
| F.do amm. ristrutturazione sede /selva p.       | € 50.545,49    | € 50.545,49    |
| F.do amm. Ristrutturazione nuova sede           | € 12.419,04    | € 5.842,37     |
| F.do amm. Centrale Operativa/radio              | € 64.648,91    | € 64.648,91    |
| F.do amm. Colonna struttura protetta            | € 518.662,15   | € 518.662,15   |
| F.do amm. colonna mobile                        | € 332.135,54   | € 332.135,54   |
| 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. Struttura protezione civile           | € 50.681,10    | € 47.348,61    |
| F.do amm. Software                              | € 10.653,59    | € 3.659,63     |
| F.do amm. Spese notarili                        | € 3.389,56     | € 1.694,78     |
| <b>F.do TFR liquidaz. personale</b>             | € 86.666,73    | € 106.023,84   |
| <b>Debiti diversi</b>                           | € 110.326,65   | € 123.132,15   |
| Deb. per stipendi/collaboratori                 | € 6.508,00     | € 7.702,38     |
| Deb. v. Ist. Previdenziali /IRPEF               | € 11.347,93    | € 13.995,06    |
| Debito Rimborsi vs. Cons/collab.                | € 1.140,00     |                |
| Debito vs. finanziamento rateale                |                | € 882,73       |
| Debito vs. finanziamento nuova sede             | € 76.839,60    | € 95.459,94    |
| Debito vs. PA (rimborsi )                       | € 2.773,87     | € 2.099,40     |
| Debito vs. ANPAS                                | € 11.717,25    | € 2.992,64     |
| <b>Fornitori</b>                                | € 59.136,18    | € 109.253,59   |
| Fornitori                                       | € 59.136,18    | € 109.253,59   |
| <b>Risconti passivi</b>                         | € 50.803,05    |                |
| <b>TOTALE</b>                                   | € 2.273.805,53 | € 2.205.178,09 |
| <b>AVANZO DI ESERCIZIO</b>                      | € 68.086,60    | € 53.694,66    |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                        | € 2.341.892,13 | € 2.258.872,75 |

## Rendiconto economico 2020

| Descrizione  | Anno 2020           | Anno 2019           |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Ricavi</b>  |                     |                     |
| <b><u>Entrate Istituzion.</u></b>                        | € <b>481.098,88</b> | € <b>469.611,87</b> |
| Quote associative anno in corso                          | € 342.327,60        | € 334.158,60        |
| 5 per mille  | € 1.981,28          | € 1.183,27          |
| Accreditamento accordi con AUSL/PA                       | € 136.790,00        | € 134.270,00        |
| <b><u>Profitti vari</u></b>                              | € <b>69.587,02</b>  | € <b>8.521,50</b>   |
| Interessi attivi   | € 5,95              | € 21,09             |
| Sopravvenienza errore pag (girto)                        | € 40.128,00         | € 5.000,01          |
| Beni strumentali   | € 4.634,39          |                     |
| Sopravvenienze varie                                     | € 2.516,18          |                     |
| Rimborso ANPAS consigliere nazionale                     | € 2.302,50          | € 3.500,40          |
| Credito d'imposta ristrutturazione                       | € 20.000,00         |                     |
| <b><u>Rimanenze finali</u></b>                           | € <b>9.151,00</b>   | € <b>9.430,20</b>   |
| <b><u>Servizio Civile</u></b>                            | € <b>65.890,00</b>  | € <b>65.130,00</b>  |
| SCU - ANPAS nazionale                                    | € 65.890,00         | € 65.130,00         |
| <b><u>Solidarietà internazionale</u></b>                 | € <b>17.007,00</b>  | € <b>40.749,00</b>  |
| Chernobyl accoglienza                                    |                     | € 40.749,00         |
| Chernobyl progetto sostegno<br>quota progetto Regione ER | € 17.007,00         |                     |
| <b><u>Spazio famiglie (adozioni int)</u></b>             | € <b>1.200,00</b>   | € <b>1.600,00</b>   |
| <b><u>Formazione</u></b>                                 | € <b>36.670,00</b>  | € <b>42.516,84</b>  |
| Manuali scenari soccorso                                 | € 8.174,00          | € 12.362,14         |
| Corsi  | € 28.496,00         | € 30.154,70         |
| <b><u>Protezione civile</u></b>                          | € <b>83.136,66</b>  | € <b>78.313,30</b>  |
| Regione E.R.- convenzione                                | € 78.136,17         | € 75.983,65         |
| Emergenza Covid art. 40                                  | € 2.913,51          |                     |
| Eventi vari Regione ER                                   | € 2.086,98          | € 2.329,65          |

## Rendiconto economico 2020

|   |   |                   |   |                   |
|---|---|-------------------|---|-------------------|
|   |   |                   |   |                   |
| <b><u>Emergenza COVID</u></b>           | € | <b>60.768,59</b>  |   |                   |
|   |   |                   |   |                   |
| Progetto Regione ER                     | € | 5.000,00          |   |                   |
| Raccolta fondi                          | € | 5.768,59          |   |                   |
| Acquisto DPI (Dipartimento/RER procliv) | € | 50.000,00         |   |                   |
|   |   |                   |   |                   |
|   |   |                   |   |                   |
| <b><u>TOTALE</u></b>                    | € | <b>824.509,15</b> | € | <b>715.872,71</b> |
|   |   |                   |   |                   |
|   |   |                   |   |                   |
|   |   |                   |   |                   |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                | € | <b>824.509,15</b> | € | <b>715.872,71</b> |

| Descrizione                                 | Anno 2020           | Anno 2019           |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>Costi</b>                                |                     |                     |
| <b>Spese generali</b>                       | <b>€ 449.156,44</b> | <b>€ 453.912,17</b> |
| Stipendi                                    | € 118.154,01        | € 127.526,86        |
| Oneri sociali                               | € 48.792,00         | € 56.543,00         |
| T.F.R.                                      | € 9.663,64          | € 11.383,12         |
| Collaboratore coord continuativo            | € -                 | € 12.960,00         |
| Vitto personale e varie                     | € 7.669,46          | € 8.068,34          |
| Tenuta stipendi                             | € 3.668,62          | € 4.053,58          |
| Tassa IRAP                                  | € 2.134,80          | € 4.136,00          |
| Rimborsi spese trasf.dip.                   | € -                 | € 559,87            |
| Assicurazioni Amministratori e dipendenti   | € 3.504,71          | € 3.028,01          |
| Rimborsi spese consiglieri attività istituz | € 7.250,33          | € 9.027,47          |
| Riscaldamento/ Enel /Acqua                  | € 8.748,91          | € 6.964,94          |
| Materiale ufficio/sede/consumo              | € 5.807,74          | € 7.874,14          |
| Telefoniche                                 | € 5.543,03          | € 8.868,22          |
| Spese postali e spedizioni                  | € 5.101,73          | € 5.181,78          |
| Spese bancarie                              | € 1.936,58          | € 2.718,14          |
| Trasporti/parcheggi                         | € -                 | € 153,65            |
| Costo esercizio auto                        | € 8.380,68          | € 12.138,40         |
| Assicurazioni automezzi                     | € 5.832,81          | € 6.538,52          |
| Assicurazione sede                          | € 897,00            |                     |
| Manutenzioni varie sede/pulizie             | € 11.366,73         | € 5.237,80          |
| Ammortamenti                                | € 27.894,15         | € 57.732,07         |
| Adesione altre associazioni                 | € 1.775,44          | € 1.868,78          |
| Interessi passivi                           | € 5.035,25          | € 1.395,91          |
| Tassa Rifiuti                               | € 398,90            | € 574,00            |
| Accantonamento per per fondo rischi         | € 25.000,00         | € 10.000,00         |
| Sopravvenienza errore pag (girto)           | € 40.128,00         |                     |
| Abbuoni/sopravvenienza passiva              | € 856,99            | € 405,24            |
| Trasfer.quote nazionale                     | € 76.017,11         | € 70.250,63         |
| Rimanenze iniziali                          | € 9.430,20          | € 5.755,00          |
| Canone software/fotocopiatrice/centralino   | € 8.167,62          | € 10.688,70         |
| Contributo per PA                           |                     | € 2.280,00          |
| <b>Solidarietà internaz.</b>                | <b>€ 21.106,60</b>  | <b>€ 42.510,53</b>  |
| Chernobyl accoglienza                       |                     | € 42.014,53         |
| Progetto Liubov                             |                     | € 496,00            |
| Chernobyl progetto sostegno                 |                     |                     |
| quota progetto Regione ER                   | € 21.106,60         |                     |

|   |             |             |
|---|-------------|-------------|
| <b>Spazio Famiglie (adozioni int)</b>                                 | € 341,60    |             |
| Rimborsi spese progetto   | € 341,60    |             |
| <b>Protezione civile</b>  | € 99.259,33 | € 35.342,40 |
| Assicurazioni/bolli/manutenzioni                                      | € 27.901,56 | € 21.537,09 |
| Carburanti,pedaggi,pasti  | € 7.403,60  | € 3.444,17  |
| Acquisti radio e varie  | € 1.669,61  | € 1.783,88  |
| Centrale / segreteria telefoniche                                     | € 611,17    | € 2.015,55  |
| Spese varie colonna mobile  | € 56.517,39 | € 4.446,76  |
| Emergenza Covid Art. 40   | € 2.913,51  |             |
| Spese varie corsi formazione  |             | € 2.114,95  |
| Eventi vari   | € 2.242,49  |             |
| <b>Emergenza COVID 19</b>   | € 61.233,54 |             |
| Acquisto DPI (Dipartimento/RER prociv)                                | € 50.377,54 |             |
| Acquisti per emergenza COVID<br>con raccolta fondi e progetto Regione | € 10.856,00 |             |
| <b>Iniziative varie/ Assemblee</b>                                    | € 20.183,61 | € 27.861,51 |
| Spese varie di promozione/comunicazione                               | € 2.948,61  | € 1.802,13  |
| Affitti sale  | € 1.430,00  | € 2.701,90  |
| Assemblea e Congresso Regionale                                       |             | € 800,00    |
| Assemblea, Conferenza,Congresso Nazionale                             |             | € 1.043,16  |
| Bilancio Sociale  |             | € 8.329,32  |
| Torneo Tre Confini  |             | € 3.000,00  |
| Canone gestione sito web  |             | € 2.440,00  |
| Fund Raising  | € 15.805,00 | € 7.745,00  |
| <b>Servizio Civile</b>  | € 2.215,48  | € 21.030,64 |
| Quota ANPAS nazionale   | € 100,00    | € 100,00    |
| Collaboratori esterni   | € 2.115,48  | € 8.345,84  |
| Spese ufficio/rimborsi spese  |             | € 12.584,80 |
| <b>Assistenza Accredimento/formazione</b>                             | € 58.284,94 | € 47.296,47 |
| Meeting formazione  |             | € 3.683,00  |
| Assicurazione formatori   | € 2.000,00  | € 2.000,00  |
| Rimborsi spese vari   | € 2.416,63  | € 7.103,61  |
| Rimborsi spese PA per formatori                                       | € 2.773,87  | € 2.206,80  |
| Manutenzione/canone software piattaforme                              | € 27.450,00 | € 20.055,85 |
| Sorpavvenienza passiva canone   | € 13.725,00 |             |

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| Manuali e divise                                  | € 7.244,28          | € 10.204,21         |
| Corsi formazione formatori                        | € 2.675,16          | € 2.043,00          |
|   |                     |                     |
| <b><u>Consulenza legale e amm.va</u></b>          | <b>€ 30.591,16</b>  | <b>€ 18.324,40</b>  |
|   |                     |                     |
| Spese legali nazionali compartecipazione          | € 10.000,00         |                     |
| Consulenza legale e amministrativa                | € 20.591,16         | € 18.324,40         |
|   |                     |                     |
| <b><u>Consulenza informatica</u></b>              | <b>€ 575,85</b>     | <b>€ 3.421,13</b>   |
|   |                     |                     |
| <b><u>Consulenza sicurezza L 81</u></b>           | <b>€ 4.148,00</b>   | <b>€ 1.138,80</b>   |
|   |                     |                     |
| <b><u>Consulenza rendicontazione</u></b>          | <b>€ 7.700,00</b>   | <b>€ 7.700,00</b>   |
|   |                     |                     |
| <b><u>Consulenza organizzativa</u></b>            |                     | <b>€ 3.640,00</b>   |
|   |                     |                     |
| <b><u>Consulenza comunicazione / immagine</u></b> | <b>€ 1.626,00</b>   |                     |
|   |                     |                     |
| <b><u>TOTALE</u></b>                              | <b>€ 756.422,55</b> | <b>€ 662.178,05</b> |
|   |                     |                     |
| <b>AVANZO ESERCIZIO</b>                           | <b>€ 68.086,60</b>  | <b>€ 53.694,66</b>  |
|   |                     |                     |
| <b>TOTALE</b>                                     | <b>€ 824.509,15</b> | <b>€ 715.872,71</b> |

## Dettaglio crediti 2020

|                     |
|---------------------|
| <b>CREDITI 2020</b> |
|---------------------|

|                   |
|-------------------|
| <b>REGIONE ER</b> |
|-------------------|

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| PROTEZIONE CIVILE | € 22.939,22        |
|                   | <b>€ 22.939,22</b> |

|                                 |                    |
|---------------------------------|--------------------|
| CREDITI vs PA (quote arretrate) | € 11.887,20        |
| competenza 2020                 | € 12.384,92        |
|                                 | <b>€ 24.272,12</b> |

|                              |
|------------------------------|
| <b>CREDITI VERSO AUSL/PA</b> |
|------------------------------|

|                                  |                     |
|----------------------------------|---------------------|
| AUSL ROMAGNA                     | € 46.910,00         |
| AUSL REGGIO EMILIA               | € 20.000,00         |
| AUSL PIACENZA (arr 2019/ 20.000) | € 40.000,00         |
| PA BO/FE / MO (2019 euro 1120)   | € 21.000,00         |
| AUSL PARMA                       | € 30.000,00         |
|                                  | <b>€ 157.910,00</b> |

|                     |
|---------------------|
| <b>CREDITI VARI</b> |
|---------------------|

|                                       |                    |
|---------------------------------------|--------------------|
| Cessione del credito ristrutturazione | € 20.000,00        |
| Adozioni convenzioni arretrati        | € 1.200,00         |
| Quota PA corsi e manuali (2019/2020)  | € 12.453,00        |
| Pubbliche Assistenze                  | € 3.510,52         |
| ANPAS varie                           | € 8.348,74         |
|                                       | <b>€ 45.512,26</b> |

|                     |                 |
|---------------------|-----------------|
| <b>CREDITO IRAP</b> | <b>€ 806,40</b> |
|---------------------|-----------------|

**TOTALE**

|                     |
|---------------------|
| <b>€ 251.440,00</b> |
|---------------------|

## SITUAZIONE QUOTE

## AL 31.12.2020 con aggiornamento al 15 maggio 2021

| PPAA            | ARRETRATI          | 2020               | SALDO 31.12.2020   | PAGAM. al 15.5.21 | SALDO al 15.5.21   |
|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| S. Agostino     |                    | 868,72 €           | 868,72 €           | 868,72 €          | 0,00 €             |
| Campogalliano   | 268,80 €           | 263,66 €           | 532,46 €           | 532,46 €          | 0,00 €             |
| Fanano          | 1.092,00 €         | 396,00 €           | 1.488,00 €         | 0,00 €            | 1.488,00 €         |
| Lam Spilamberto |                    | 196,00 €           | 196,00 €           | 196,00 €          | 0,00 €             |
| Soliera         |                    | 305,00 €           | 305,00 €           | 305,00 €          | 0,00 €             |
| Pavullo         |                    | 4.271,20 €         | 4.271,20 €         | 4.271,20 €        | 0,00 €             |
| SEIRS           |                    | 1.775,20 €         | 1.775,20 €         | 0,00 €            | 1.775,20 €         |
| Carpaneto       |                    | 457,94 €           | 457,94 €           | 0,00 €            | 457,94 €           |
| Rivergaro       | 10.526,40 €        | 3.851,20 €         | 14.377,60 €        | 2.000,00 €        | 12.377,60 €        |
|                 | <b>11.887,20 €</b> | <b>12.384,92 €</b> | <b>24.272,12 €</b> | <b>8.173,38 €</b> | <b>16.098,74 €</b> |

|                      |
|----------------------|
| <b>BILANCIO 2020</b> |
|----------------------|

| ATTIVO  | Anno 2020<br>parziali | totali         | Anno 2019<br>parziali | totali         |
|---|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>                        |                       | <b>336.453</b> |                       | <b>326.285</b> |
| <b>I – Immobilizzazioni immateriali</b>           |                       | <b>222.217</b> |                       | <b>203.002</b> |
| 1) costi di impianto per imm.ni immater.          |                       | 5.084          |                       | 6.779          |
| Costo storico                                     | 8.474                 |                | 8.474                 |                |
| (-) f.do amm.to                                   | -3.390                |                | -1.695                |                |
| 2) brevetti, marchi e diritti (software)          |                       | 10.330         |                       | 7.320          |
| Costo storico                                     | 20.984                |                | 10.980                |                |
| (-) f.do amm.to                                   | -10.654               |                | -3.660                |                |
| 3) oneri pluriennali su beni di terzi             |                       | 206.803        |                       | 188.903        |
| Costo storico                                     | 269.768               |                | 245.291               |                |
| (-) f.do amm.to                                   | -62.965               |                | -56.388               |                |
| <b>II – Immobilizzazioni materiali</b>            |                       | <b>69.462</b>  |                       | <b>58.283</b>  |
| 1) terreni e fabbricati                           |                       | 0              |                       | 0              |
| Costo storico                                     | 16.366                |                | 16.366                |                |
| (-) f.do amm.to                                   | -16.366               |                | -16.366               |                |
| 2) impianti, macchinari, automezzi e attrezzature |                       | 43.636         |                       | 48.712         |
| Costo storico                                     | 1.457.707             |                | 1.457.707             |                |
| (-) f.do amm.to                                   | -1.414.071            |                | -1.408.995            |                |
| 3) Mobili e macchine per ufficio                  |                       | 25.826         |                       | 9.571          |
| Costo storico                                     | 106.024               |                | 82.217                |                |
| (-) f.do amm.to                                   | -80.198               |                | -72.646               |                |
| 4) immobilizzazioni in corso e acconti            |                       | 0              |                       | 0              |
| <b>III – Immobilizzazioni finanziarie</b>         |                       | <b>44.774</b>  |                       | <b>65.000</b>  |
| <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                       |                       | <b>409.901</b> |                       | <b>366.659</b> |
| <b>I - Rimanenze finali</b>                       |                       | <b>9.151</b>   |                       | <b>9.430</b>   |
| <b>II - Crediti</b>                               |                       | <b>396.440</b> |                       | <b>313.877</b> |
| a) verso altri a breve termine                    | 251.440               |                | 313.877               |                |
| b) verso altri a lungo termine                    | 145.000               |                | 0                     |                |
| <b>III - Attività finanziarie</b>                 |                       | <b>0</b>       |                       | <b>0</b>       |
| <b>IV - Disponibilità liquide</b>                 |                       | <b>4.310</b>   |                       | <b>43.352</b>  |
| 1) cassa;   | 232                   |                | 114                   |                |
| 2) depositi bancari e postali;                    | 4.078                 |                | 43.238                |                |
| <b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>                 |                       | <b>7.895</b>   |                       | <b>6.179</b>   |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>                              |                       | <b>754.249</b> |                       | <b>699.123</b> |

| <b>PASSIVO</b>                                      | <b>Anno 2020<br/>parziali</b> | <b>totali</b>  | <b>Anno 2019<br/>parziali</b> | <b>totali</b>  |
|---|-------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                          |                               | <b>395.490</b> |                               | <b>322.302</b> |
| <b>I – Fondo di dotazione</b>                       |                               | <b>50.000</b>  |                               | <b>20.000</b>  |
| <b>II – Patrimonio vincolato</b>                    |                               | <b>5.100</b>   |                               | <b>0</b>       |
| 1) Fondi vincolati (per donazioni)                  | 0                             |                | 0                             |                |
| 2) Altre riserve vincolate                          | 5.100                         |                | 0                             |                |
| <b>III – Patrimonio non vincolato</b>               |                               | <b>340.390</b> |                               | <b>302.302</b> |
| 1) Riserve patrimoniali                             | 272.303                       |                | 248.607                       |                |
| 2) Avanzo (disavanzo) di gestione                   | 68.085                        |                | 53.695                        |                |
| 3) arrotondamenti                                   | 2                             |                | 0                             |                |
| <b>B) FONDI RISCHI E ONERI</b>                      |                               | <b>51.826</b>  |                               | <b>38.411</b>  |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili; |                               | 0              |                               | 0              |
| 2) fondo svalutazione crediti                       |                               | 51.826         |                               | 32.411         |
| 3) altri fondi per donazioni                        |                               | 0              |                               | 6.000          |
| <b>C) TRATTAM. FINE RAPPORTO</b>                    |                               | <b>86.667</b>  |                               | <b>106.024</b> |
| <b>D) DEBITI</b>                                    |                               | <b>169.463</b> |                               | <b>232.386</b> |
| 1) debiti verso banche;                             |                               | 76.840         |                               | 96.343         |
| 2) altri debiti finanziamento                       |                               | 0              |                               | 0              |
| 3) debiti verso fornitori;                          |                               | 59.136         |                               | 109.504        |
| 4) debiti tributari;                                |                               | 0              |                               | 0              |
| 5) debiti vs INPS INAIL ritenute                    |                               | 11.348         |                               | 13.745         |
| 6) debiti verso dipendenti e collaboratori          |                               | 7.648          |                               | 7.702          |
| 7) debiti verso ANPAS nazionale                     |                               | 11.717         |                               | 2.993          |
| 8) debiti verso PA                                  |                               | 2.774          |                               | 2.099          |
| <b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>                 |                               | <b>50.803</b>  |                               | <b>0</b>       |
| <b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>            |                               | <b>754.249</b> |                               | <b>699.123</b> |

| <b>PROVENTI</b>                                   | <b>Anno 2020<br/>parziali</b> | <b>totali</b>  | <b>Anno 2019<br/>parziali</b> | <b>totali</b>  |
|---|-------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| <b>Entrate Istituzionali generali</b>             |                               | <b>344.309</b> |                               | <b>469.612</b> |
| Contributi associativi                            | 342.328                       |                | 334.159                       |                |
| 5 per mille                                       | 1.981                         |                | 1.183                         |                |
| Accreditamento                                    | 0                             |                | 134.270                       |                |
| <b>Proventi vari</b>                              |                               | <b>230.142</b> |                               | <b>8.500</b>   |
| Rimborsi vari                                     | 2.303                         |                | 8.500                         |                |
| Proventi diversi iniziative varie                 | 227.839                       |                | 0                             |                |
| <b>Servizio Civ. O.d.C.</b>                       |                               | <b>0</b>       |                               | <b>65.130</b>  |
| Rimborsi spese aree ANPAS                         | 0                             |                | 65.130                        |                |
| Progetto regionale                                | 0                             |                | 0                             |                |
| <b>Solidarietà internazionale</b>                 |                               | <b>18.207</b>  |                               | <b>40.749</b>  |
| Iniziative internazionali                         | 18.207                        |                | 0                             |                |
| Chernobyl accoglienza                             | 0                             |                | 40.749                        |                |
| <b>Spazio famiglie (adozioni interanazionali)</b> |                               | <b>0</b>       |                               | <b>1.600</b>   |
| <b>Formazione</b>                                 |                               | <b>36.670</b>  |                               | <b>42.517</b>  |
| Manuali scenari soccorso                          | 8.174                         |                | 12.362                        |                |
| Corsi   | 28.496                        |                | 30.155                        |                |
| Contributo per meeting formazione                 | 0                             |                | 0                             |                |
| <b>Prot. Civ. Difesa Amb.</b>                     |                               | <b>133.137</b> |                               | <b>78.314</b>  |
| Regione E.R.- convenzione                         | 78.136                        |                | 75.984                        |                |
| Contributo da enti                                | 2.087                         |                | 0                             |                |
| Calamità art.10                                   | 52.914                        |                | 2.330                         |                |
| <b>Contributo quota amm.to colonna</b>            |                               | <b>0</b>       |                               | <b>0</b>       |
| <b>Rimanenze finali</b>                           |                               | <b>9.151</b>   |                               | <b>9.430</b>   |
| <b>Sop.attive</b>                                 |                               | <b>52.888</b>  |                               | <b>2</b>       |
| sopravvenienze attive                             | 52.888                        |                | 0                             |                |
| arrotondamenti attivi                             | 0                             |                | 2                             |                |
| <b>TOTALE PROVENTI</b>                            |                               | <b>824.504</b> |                               | <b>715.854</b> |

| <b>COSTI E ONERI</b>              | <b>Anno 2020<br/>parziali</b> | <b>totali</b>  | <b>Anno 2019<br/>parziali</b> | <b>totali</b>  |
|-----------------------------------|-------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| <b>SPESE GENERALI</b>             |                               | <b>454.174</b> |                               | <b>433.504</b> |
| <b>&gt; Acquisto di beni</b>      |                               | <b>15.238</b>  |                               | <b>13.629</b>  |
| Materiale ufficio/sede/consumo    | 5.808                         |                | 7.874                         |                |
| Rimanenze iniziali                | 9.430                         |                | 5.755                         |                |
| <b>&gt; Spese per servizi</b>     |                               | <b>129.747</b> |                               | <b>83.228</b>  |
| Tenuta paghe                      | 3.669                         |                | 4.054                         |                |
| Vitto personale e varie           | 6.175                         |                | 8.068                         |                |
| Rimborsi spese trasf.dip.         | 0                             |                | 560                           |                |
| Assicurazioni dipendenti e amm.ri | 3.505                         |                | 3.028                         |                |
| Rimborsi spese consiglieri        | 8.390                         |                | 9.027                         |                |
| Riscaldamento/ Enel /Acqua        | 8.749                         |                | 6.965                         |                |
| Telefoniche                       | 5.543                         |                | 8.868                         |                |

|  |            |                |                |
|--|------------|----------------|----------------|
| Spese postali                                    | 5.102      | 5.182          |                |
| Spese bancarie                                   | 1.937      | 2.718          |                |
| Trasporti/parcheggi                              | 0          | 154            |                |
| Costo eserc. auto                                | 8.381      | 12.138         |                |
| Assicurazioni                                    | 6.730      | 6.539          |                |
| Manutenzioni                                     | 22.223     | 5.238          |                |
| Canone software                                  | 49.343     | 10.689         |                |
| <b>&gt; Affitti e locazioni</b>                  |            | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>&gt; Spese personale</b>                      |            | <b>176.610</b> | <b>208.413</b> |
| Stipendi   | 118.154    | 140.487        |                |
| Oneri sociali                                    | 48.792     | 56.543         |                |
| T.F.R.   | 9.664      | 11.383         |                |
| <b>&gt; Ammortamenti e accantonamenti</b>        |            | <b>52.894</b>  | <b>53.260</b>  |
| Ammortamenti                                     | 27.894     | 43.260         |                |
| Svalutazione crediti PA                          | 25.000     | 10.000         |                |
| <b>&gt; Oneri diversi</b>                        |            | <b>79.685</b>  | <b>74.974</b>  |
| Adesione altre associazioni                      | 1.775      | 1.869          |                |
| Tassa Rifiuti                                    | 399        | 574            |                |
| Trasfer. quote nazionale                         | 76.017     | 70.251         |                |
| Contributo per PA                                | 0          | 2.280          |                |
| Costi generali vari                              | 1.494      |                |                |
| <b>Solidarietà internaz.</b>                     |            | <b>21.107</b>  | <b>42.511</b>  |
| Chernobyl accoglienza                            | 21.107     | 42.015         |                |
| Varie  |            | 0              |                |
| Progetto Liubov                                  |            | 496            |                |
|  |            | <b>342</b>     |                |
| <b>Spazio Famiglie (adozioni internazionali)</b> | <b>342</b> |                | <b>0</b>       |
| Rimborsi progetto                                |            | 0              |                |
| <b>Protezione civile</b>                         |            | <b>149.637</b> | <b>49.815</b>  |
| Assic/bolli/manut                                | 27.902     | 21.537         |                |
| Carburanti,pedaggi,pasti,telef                   | 7.404      | 3.444          |                |
| Acquisti radio                                   | 1.670      | 1.784          |                |
| Centrale / segreteria telefoniche                | 611        | 2.016          |                |
| Spese varie colonna mobile                       | 56.517     | 4.447          |                |
| Sisma Centro Italia                              | 53.291     | 0              |                |
| Spese varie formazione                           | 2.242      | 2.115          |                |
| Ammortamento colonna mobile                      | 0          | 14.472         |                |
| <b>Convegni e Congressi</b>                      |            | <b>20.183</b>  | <b>27.861</b>  |
| Materiale vario di promozione                    | 2.207      | 1.802          |                |
| Affitti sale                                     | 1.430      | 2.702          |                |
| Assemblea e congresso regionale                  | 0          | 800            |                |
| Rimborsi Iniziative nazionali (congresso)        | 0          | 1.043          |                |
| Bilancio Sociale                                 | 0          | 8.329          |                |
| Iniziative varie                                 | 741        | 5.440          |                |
| Fundraising                                      | 15.805     | 7.745          |                |
| <b>Serv. Civile</b>                              |            | <b>2.215</b>   | <b>21.031</b>  |
| Quota ANPAS nazionale                            | 100        | 100            |                |
| Collaboratori esterni                            | 2.115      | 8.346          |                |
| Rimborso spese ufficio                           | 0          | 12.585         |                |
| <b>Assistenza Accreditamento/formazione</b>      |            | <b>15.971</b>  | <b>47.297</b>  |
| Ammortamento materiali                           | 0          | 0              |                |
| Meeting formazione                               | 0          | 3.683          |                |
| Professionisti formazione PA                     | 688        | 0              |                |
| Assicurazione formatori                          | 0          | 2.000          |                |
| Rimborsi spese                                   | 2.000      | 7.104          |                |

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Rimborsi spese PA per formatori                   | 4.051          | 2.207          |
| Manutenzione/canone software                      | 0              | 20.056         |
| Manuali e divise                                  | 6.557          | 10.204         |
| Corsi formazione formatori                        | 0              | 2.043          |
| Affitti sale formazione                           | 2.675          | 0              |
| <b>Consulenze generali attività istituzionale</b> | <b>44.641</b>  | <b>34.224</b>  |
| Consulenza legale e amm.va                        | 38.291         | 18.324         |
| Consulenza informatica                            | 576            | 3.421          |
| Consulenza sicurezza L81                          | 4.148          | 1.139          |
| Centro servizi rendicontazione                    | 0              | 7.700          |
| Consulenza organizzativa                          | 1.626          | 3.640          |
| <b>Sop.passive</b>                                | <b>40.985</b>  | <b>405</b>     |
| sopravvenienze passive                            | 40.944         | 405            |
| arrotondamenti passivi                            | 41             | 0              |
| <b>TOTALE COSTI E ONERI</b>                       | <b>749.255</b> | <b>656.648</b> |
| <b>Risultato lordo di gestione</b>                | <b>75.249</b>  | <b>59.206</b>  |
| <b>GESTIONE FINANZIARIA</b>                       | <b>-5.029</b>  | <b>-1.375</b>  |
| <b>Proventi finanziari e patrimoniali</b>         | <b>6</b>       | <b>21</b>      |
| Interessi attivi bancari                          | 6              | 21             |
| Altri proventi finanziari                         | 0              | 0              |
| <b>Oneri finanziari</b>                           | <b>5.035</b>   | <b>1.396</b>   |
| Interessi passivi bancari                         | 5.035          | 1.396          |
| Altri oneri finanziari                            | 0              | 0              |
| <b>Risultato ante imposte</b>                     | <b>70.220</b>  | <b>57.831</b>  |
| Imposte di competenza (IRAP)                      | 2.135          | 4.136          |
| <b>AVANZO / DISAVANZO DI GESTIONE</b>             | <b>68.085</b>  | <b>53.695</b>  |

## Nota Integrativa

### ❖ **PREMESSA**

Si premette che l'Associazione ANPAS Emilia Romagna (di seguito ANPAS), dal punto di vista civilistico si qualifica quale ente senza finalità di lucro e persegue esclusivamente finalità a carattere solidaristico e di preminente rilievo sociale. L'associazione, in specie, si qualifica quale *associazione riconosciuta* avendo conseguito la personalità giuridica ai sensi e per gli effetti degli art. 14 ss c.c. e d.P.R. n. 361/2000.

L'Associazione si qualifica quale Associazione di Volontariato ai sensi della Legge n. 266/91 e del D.lgs. 117/2017 ed è iscritta nel Registro Regionale delle Associazioni di Volontariato; è costituita esclusivamente da associazioni di volontariato iscritte al medesimo Registro. L'Associazione, come previsto dal proprio statuto, e persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale nel senso precisato dalla legge vigente.

### ❖ **Composizione del Bilancio**

Passando ai profili che afferiscono al bilancio, si premette inoltre che l'associazione ANPAS E.R. non è soggetta a vincoli specifici in ordine alle modalità di redazione del bilancio o agli schemi di riclassificazione da utilizzare, non essendo ancora in vigore lo schema di bilancio previsto dal D.M 5/03/2021, che diventerà obbligatorio dal prossimo bilancio 2021.

Il bilancio relativo all'esercizio 2020 si compone di

- ✓ Situazione Patrimoniale
- ✓ Rendiconto Economico di Gestione
- ✓ Nota Integrativa

Il bilancio così redatto è idoneo ad offrire una rappresentazione veritiera e corretta sotto il profilo contabile, sia in relazione agli aspetti di carattere finanziario e patrimoniale, sia sotto l'aspetto prettamente economico, inerenti all'attività svolta dall'Associazione.

Il bilancio è redatto in ossequio al principio della competenza economica, tenendo conto dei proventi e degli oneri relativi all'esercizio indipendentemente dalla data dei relativi incassi o pagamenti.

Il Bilancio, comprensivo della presente nota, viene redatto in unità di Euro, utilizzando il metodo dell'arrotondamento.

**❖ CONSISTENZA DELL' ATTIVO DI STATO PATRIMONIALE**
**Immobilizzazioni**

|                   |   |         |
|-------------------|---|---------|
| Immobilizzazioni  |   |         |
| Saldo al 31/12/20 | € | 336.453 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 326.285 |
| Variazione        | € | 10.168  |

La voce risulta essere composta da:

- **Immobilizzazioni immateriali**

|                              |   |         |
|------------------------------|---|---------|
| Immobilizzazioni immateriali |   |         |
| Saldo al 31/12/20            | € | 222.217 |
| Saldo al 31/12/19            | € | 203.002 |
| Variazione                   | € | 19.215  |

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite dagli oneri e spese destinate ad avere utilità pluriennale, e sono ammortizzate in funzione della vita residua utile. Più in dettaglio si tratta delle seguenti categorie:

| <i>Descrizione</i>                    | <i>Costo</i>   | <i>(-) Fondo</i> | <i>Val. Netto</i> |
|---------------------------------------|----------------|------------------|-------------------|
| Costi d'impianto                      | 8.474          | 3.390            | 5.084             |
| Brevetti, marchi e diritti (software) | 20.984         | 10.654           | 10.330            |
| Oneri pluriennali su beni di terzi    | 269.768        | 62.965           | 206.803           |
| <b>Totale</b>                         | <b>299.226</b> | <b>77.009</b>    | <b>222.217</b>    |

Gli alti oneri pluriennali sono costituiti da costi di ristrutturazione della nuova sede in Bologna, Via Papini.

Inoltre, tale conto è comprensivo degli oneri sostenuti per la ristrutturazione della vecchia sede, integralmente ammortizzati con processo di ammortamento concluso nell'esercizio. In seguito si trova una tabella esplicativa in merito.

| <i>Oneri pluriennali su beni di terzi</i> | <i>Costo</i>   | <i>(-) Fondo</i> | <i>Val. Netto</i> |
|---|----------------|------------------|-------------------|
| Ristr. Vecchia sede                       | 50.545         | 50.545           | 0                 |
| Ristr. Nuova sede Via Papini              | 219.223        | 12.419           | 206.803           |
| <b>Totale</b>                             | <b>269.768</b> | <b>62.965</b>    | <b>206.803</b>    |

- **Immobilizzazioni materiali**

|                   |   |        |
|-------------------|---|--------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 69.462 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 58.283 |
| Variazione        | € | 11.179 |

Le immobilizzazioni materiali sono costituite dai beni che hanno utilità pluriennale, e sono ammortizzate in funzione della vita residua utile. Più in dettaglio si tratta delle seguenti categorie:

La voce immobilizzazioni materiali è costituita da:

| <i>Descrizione</i>                 | <i>Costo</i>     | <i>(-) Fondo</i> | <i>Val. Netto</i> |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Terreni e fabbricati               | 16.366           | 16.366           | 0                 |
| Impianti, macch. automezzi attrezz | 1.457.707        | 1.414.071        | 43.636            |
| Mobili e beni per ufficio          | 106.024          | 80.198           | 25.826            |
| <b>Totale</b>                      | <b>1.580.097</b> | <b>1.510.635</b> | <b>69.462</b>     |

Con ulteriore dettaglio in seguito:

| <i>Descrizione</i>              | <i>Costo</i>     | <i>(-) Fondo</i> | <i>Val. Netto</i> |
|---------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Impianti e macchinari           | 12.742           | 12.742           | 0                 |
| Automezzi                       | 91.173           | 73.681           | 17.492            |
| Centrale Operativa Prot. Civile | 64.649           | 64.649           | 0                 |
| Colonna mobile Prot.civile      | 332.136          | 332.136          | 0                 |
| Struttura mobile protetta       | 518.662          | 518.662          | 0                 |
| Beni inventariati prot.civile   | 361.520          | 361.520          | 0                 |
| Magazzino                       | 16.366           | 16.366           | 0                 |
| mezzi PROCIV                    | 76.825           | 50.681           | 26.144            |
| Mobili e beni per ufficio       | 106.024          | 80.198           | 25.826            |
|                                 |                  |                  | 1                 |
| <b>Totale</b>                   | <b>1.580.097</b> | <b>1.510.636</b> | <b>69.462</b>     |

Rispetto al precedente esercizio si registrano le seguenti variazioni:

La voce mobili e macchine per ufficio, comprende:

| <i>Descrizione</i>                 | <i>Es.2020</i>   | <i>Es. 2019</i>  | <i>Variazione</i> |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Terreni e fabbricati               | 16.366           | 0                | 16.366            |
| Impianti, macch. automezzi attrezz | 1.457.707        | 1.457.707        | 0                 |
| Mobili e beni per ufficio          | 82.217           | 82.217           | 0                 |
| <b>Totale</b>                      | <b>1.556.290</b> | <b>1.539.924</b> | <b>16.366</b>     |

- **Immobilizzazioni finanziarie**

**Imm. Finanziarie**

|                   |   |         |
|-------------------|---|---------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 44.774  |
| Saldo al 31/12/19 | € | 65.000  |
| Variazione        | € | -20.226 |

La voce in oggetto è costituita dall'importo accantonato per far fronte al pagamento del trattamento di fine rapporto.

**Attivo Circolante**

|                   |   |         |
|-------------------|---|---------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 409.901 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 366.659 |
| Variazione        | € | 43.242  |

L'attivo circolante comprende:

- \* **Rimanenze**

rimanenze

|                   |   |       |
|-------------------|---|-------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 9.151 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 9.430 |
| Variazione        | € | -279  |

- \* **Crediti**

crediti

|                   |   |         |
|-------------------|---|---------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 396.440 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 313.877 |
| Variazione        | € | 82.563  |

La voce CREDITI risulta essere così composta:

| Descrizione                              | Entro 12M      | Oltre 12M      | Totale         |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Crediti vs. PA (quota adesione)          | 24.272         | 0              | 24.272         |
| Crediti v. REGIONE                       | 22.939         | 0              | 22.939         |
| Crediti vs. PA (corsi e manuali)         |                | 0              | 0              |
| Crediti verso AUSL e PA (accreditamento) | 157.910        | 0              | 157.910        |
| Credit vari                              | 45.512         | 0              | 45.512         |
| Credito IRAP                             | 806            | 0              | 806            |
| Credito vs.ANPAS                         | 9.200          | 0              | 9.200          |
| crediti vari                             |                | 145.000        | 145.000        |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>260.640</b> | <b>145.000</b> | <b>405.640</b> |

- **Disponibilità liquide**

|                   |   |         |
|-------------------|---|---------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 4.310   |
| Saldo al 31/12/19 | € | 43.352  |
| Variazione        | € | -39.042 |

La voce risulta essere così composta:

| <i>Descrizione</i>               |   | <i>Totale</i> |
|----------------------------------|---|---------------|
| Cassa                            | € | 232           |
| Conti correnti bancari e postali | € | 4.078         |
| <b>TOTALE</b>                    | € | <b>4.310</b>  |

**Ratei e risconti attivi**

|                   |   |       |
|-------------------|---|-------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 7.895 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 6.179 |
| Variazione        | € | 1.716 |

**CONSISTENZA DEL PASSIVO e PATRIMONIO NETTO**
**Patrimonio netto**

|                   |   |         |
|-------------------|---|---------|
| patrimonio netto  |   |         |
| Saldo al 31/12/20 | € | 395.490 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 322.302 |
| Variazione        | € | 73.188  |

La voce risulta essere così composta:

| <i>Patrimonio Netto</i>        |   | <i>Totale</i>  |
|--------------------------------|---|----------------|
| Fondo di dotazione             | € | 50.000         |
| Altre riserve vincolate        | € | 5.100          |
| Riserve patrimoniali           | € | 272.303        |
| Avanzo (disavanzo di gestione) | € | 68.085         |
| arrotondamenti                 | € | 2              |
| <b>TOTALE</b>                  | € | <b>395.490</b> |

**Fondi per rischi e oneri**

|                   |   |        |
|-------------------|---|--------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 51.826 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 38.411 |
| Variazione        | € | 13.415 |

Il fondo per rischi e oneri è costituito dal fondo svalutazione crediti per euro 51.826.

**Trattamento di fine rapporto**

|                   |   |        |
|-------------------|---|--------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 86.667 |
|-------------------|---|--------|

|                   |   |         |
|-------------------|---|---------|
| Saldo al 31/12/19 | € | 106.024 |
| Variazione        | € | -19.357 |

Il Fondo per Trattamento di fine rapporto è relativo ai rapporti di lavoro dipendente in capo ad ANPAS ed è determinato in conformità al dettato civilistico di cui all'art. 2120 c.c.

**Debiti**

|                   |   |         |
|-------------------|---|---------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 169.463 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 232.386 |
| Variazione        | € | -62.923 |

La voce risulta essere così composta:

| Descrizione                       | Entro 12M      | Oltre 12M | Totale         |
|-----------------------------------|----------------|-----------|----------------|
| Debiti v/fornitori                | 59.136         | 0         | 59.136         |
| Deb. per stipendi/collaboratori   | 7.648          | 0         | 7.648          |
| Deb. v. Ist. Previdenziali /IRPEF | 11.348         | 0         | 11.348         |
| Debiti vs ANPAS                   | 11.717         | 0         | 11.717         |
| Debiti vs banche                  | 76.840         | 0         | 76.840         |
| Debito vs. PA                     | 2.774          | 0         | 2.774          |
| arrotondamenti                    | 0              | 0         | 0              |
| <b>TOTALE</b>                     | <b>169.463</b> | <b>0</b>  | <b>169.463</b> |

**IL RENDICONTO DI GESTIONE**

Il prospetto di rendicontazione adottato è articolato in base alle varie attività istituzionale poste in essere dall'associazione. Tale ripartizione risponde alla necessità di dare adeguata rappresentazione, anche da un punto di vista economico, del risultato delle singole aree di gestione in cui si articola l'attività istituzionale di ANPAS E.R.

All'interno di ogni singola area, inoltre, è stato adottato un criterio di classificazione delle voci per tipologia di costo al fine di agevolare la lettura dei dati di bilancio.

Nelle "spese generali" sono affluite le componenti di costo indistintamente afferenti alla gestione complessiva dell'Associazione e di supporto alle singole aree gestionali.

**Proventi istituzionali**

|                   |   |         |
|-------------------|---|---------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 824.504 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 715.854 |
| Variazione        | € | 108.650 |

Riassumendo il risultato delle varie "AREE DI GESTIONE" emerge il seguente dato: con informazione sui ricavi:

| Descrizione         | Es.2020 | Es.2019 | Variazione |
|---------------------|---------|---------|------------|
| Entrate Istituzion. | 344.309 | 469.612 | -125.303   |
| Profitti vari       | 230.142 | 8.500   | 221.642    |

|                                 |                |                |                |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Rimanenze finali                | 9.151          | 9.430          | -279           |
| Servizio Civile                 | 0              | 65.130         | -65.130        |
| Solidarietà internazionale      | 18.207         | 40.749         | -22.542        |
| Spazio famiglie (adozioni int)  | 0              | 1.600          | -1.600         |
| Formazione                      | 36.670         | 42.517         | -5.847         |
| Protezione civile               | 133.137        | 78.313         | 54.824         |
| Contributo quota amm.to colonna | 0              | 0              | 0              |
| Sopravv. Attive                 | 52.888         | 2              | 52.886         |
| <b>TOTALE PROVENTI</b>          | <b>824.504</b> | <b>715.853</b> | <b>108.651</b> |

**Oneri gestione caratteristica**

|                   |   |         |
|-------------------|---|---------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 749.255 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 656.648 |
| Variazione        | € | 92.607  |

Riassumendo il risultato delle varie "AREE DI GESTIONE" emerge il seguente dato con informazione sui costi:

| <i>Descrizione</i>                | <i>Es. 2020</i> | <i>Es. 2019</i> | <i>Variazione</i> |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| Spese generali                    | 454.174         | 433.504         | 20.670            |
| Solidarietà internazionale        | 21.107          | 42.511          | -21.404           |
| Spazio famiglie                   | 342             | 0               | 342               |
| Protezione civile                 | 149.637         | 49.815          | 99.822            |
| Convegni e congressi              | 20.183          | 27.861          | -7.678            |
| Servizio Civile                   | 2.215           | 21.031          | -18.816           |
| Accreditamento                    | 15.971          | 47.297          | -31.326           |
| Consulenze gen.att. istituzionale | 44.641          | 34.224          | 10.417            |
| Sopravv. Passive                  | 40.985          | 405             | 40.580            |
| <b>TOTALE ONERI</b>               | <b>749.255</b>  | <b>656.648</b>  | <b>92.607</b>     |

**Gestione finanziaria**

|                   |   |        |
|-------------------|---|--------|
| Saldo al 31/12/20 | € | -5.029 |
| Saldo al 31/12/19 | € | -1.375 |
| Variazione        | € | -3.654 |

**Imposte**

|                   |   |       |
|-------------------|---|-------|
| Saldo al 31/12/20 | € | 4.136 |
| Saldo al 31/12/19 | € | 2.135 |
| Variazione        | € | 2.001 |

La voce risulta essere costituita dall'IRAP di competenza.

**Risultato di periodo**

Il bilancio chiuso al 31/12/2020 presenta un avanzo di gestione di Euro 68.085 che si propone di portare a incremento delle riserve del patrimonio netto.

===

Il presente bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili regolarmente tenute.

Il Presidente

Miriam Ducci

# PREVISIONE 2021

| Descrizione                                   | RICAVI       | Differenza   | COSTI        | Descrizione                                   |
|---|--------------|--------------|--------------|---|
| <u>Entrate Istituzionali</u>                  | € 408.700,00 | € 148.500,00 | € 260.200,00 | <u>Istituzionali</u>                          |
| quote di competenze PP.AA                     | € 397.000,00 |              | € 90.500,00  | Quota nazionale                               |
| restituzione 80% tesseramento                 | -€ 20.300,00 |              |              |   |
| Progetto COVID nazionale                      | € 28.000,00  |              | € 128.700,00 | Spese generali                                |
| Progetto COVID regionale                      | € 4.000,00   |              | € 41.000,00  | Ammortamenti                                  |
| <u>Assemblee, iniziative</u>                  | € -          | -€ 11.500,00 | € 11.500,00  | <u>Assemblee, iniziative</u>                  |
|   |              |              | € 1.500,00   | spese varie                                   |
|   |              |              | € 4.000,00   | bilancio sociale                              |
|   |              |              | € 6.000,00   | Materiali vari                                |
| <u>Servizio Civile</u>                        | € 50.000,00  | € 41.000,00  | € 9.000,00   | <u>Servizio Civile</u>                        |
| Contributo gestione servizio civile naz       | € 50.000,00  |              | € 7.000,00   | spese per collaboratori                       |
|   |              |              | € 2.000,00   | promozione                                    |
| <u>Solidarietà internazionale</u>             | € -          | € -          | € -          | <u>Solidarietà internazionale</u>             |
| Chernobyl accoglienza/Regione                 |              |              |              | Chernobyl accoglienza/Regione                 |
| <u>Consulenza legale e ammin/organizz</u>     |              | -€ 32.000,00 | € 32.000,00  | <u>Consulenza legale e ammin</u>              |
| <u>Progetti e attività a favore Associate</u> |              | -€ 20.000,00 | € 20.000,00  | <u>Progetti e attività a favore Associate</u> |
| <u>Immagine e comunicazione</u>               |              | -€ 12.000,00 | € 12.000,00  | <u>Immagine e comunicazione</u>               |
| <u>Protezione civile</u>                      | € 95.000,00  | € -          | € 95.000,00  | <u>Protezione civile</u>                      |
| Regione E.R.- convenzione                     | € 95.000,00  |              | € 95.000,00  |   |

ANPAS EMILIA ROMAGNA

Via Papini 32 - Bologna - codice fiscale 92016120377

# PREVISIONE 2021

|                                    |              |               |              |   |
|------------------------------------|--------------|---------------|--------------|---|
| <u>Accreditamento / formazione</u> | € 134.000,00 | € 76.000,00   | € 58.000,00  | <u>Accreditamento / formazione</u>      |
|                                    |              |               | € 8.000,00   | meeting formazione                      |
| Accordi AUSL e PA                  | € 134.000,00 |               | € 30.000,00  | programmi, canoni e assistenza software |
|                                    |              |               | € 2.000,00   | rimborsi alle PA                        |
|                                    |              |               | € 4.000,00   | rimborsi spese                          |
|                                    |              |               | € 7.000,00   | materiale formazione                    |
|                                    |              |               | € 7.000,00   | corsi formazione formatori              |
| <u>Personale dipendente</u>        |              | -€ 190.000,00 | € 190.000,00 | <u>Personale dipendente</u>             |
| <u>Premialità Regione ER Covid</u> | € 179.000,00 | € -           | € 179.000,00 |   |
| <u>TOTALE</u>                      | € 866.700,00 | € 0,00        | € 866.700,00 |   |