



ANNO 2014 – ESERCIZIO ANNO 2013

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO

1) INTRODUZIONE E PRESENTAZIONE DEI RISULTATI GENERALI

La contabilità di Veronettamica è gestita per cassa e l'esercizio, che coincide con l'anno solare, si è chiuso con un avanzo di € 32.892,24.

2) ANALISI DELLE ENTRATE: RICAVI E PROVENTI

Le entrate totali nell'anno 2013 ammontano ad € 50.648,81 come di seguito specificate:

Al punto 1 del bilancio alla voce delle entrate "Quote associative" vi sono € 260,00: si tratta delle quote versate dai soci, € 20,00 per n. 13 soci.

Ma la quasi totalità delle entrate della nostra associazione ha natura contributiva e lo si nota immediatamente soffermandosi sul **punto 2 "Contributi per progetti e/o attività (art. 5 l. 266/91)"**.

Al punto 2.3 vi sono € 6.496,00 di contributi erogati dal CSV così suddivisi:

- € 4.356,00 per il progetto "solidarietà locale" 2012;
- € 2.140,00 per il progetto "Percorsi didattici".

Al punto 2.4 vi sono € 41.332,00 di contributi erogati dal Comune di Verona: Veronettamica opera quale centro diurno per ragazzi in regime di semiaffido in convenzione con il Comune di Verona, che versa all'Associazione una retta mensile. La determinazione del contributo da corrispondere viene effettuata in base ad un preventivo di spesa ipotizzato per far funzionare il centro che Veronettamica presenta ad inizio dell'esercizio.

Al punto 2.6 vi sono € 500,00 donati dall'Associazione Amici di Santa Chiara per l'acquisto di un calcetto (vedi il punto 9 della spesa).

Al punto 2.7 vi sono € 1.880,81: una piacevole sorpresa derivante dalla destinazione delle somme relative al 5xmille.

ANDAMENTO ENTRATE CONTRIBUTIVE NELL'ESERCIZIO

Tipologia entrata	Anno 2013		Anno 2012		Anno 2011	
	%	Importo	%	Importo	%	Importo
Contributi da soci						
Contributo da csv	12,94	6.496,00	4,67	1.959,00	16,08	5.917,00
5xmille	3,75	1.880,81	5,77	2.404,91	7,16	2.632,87
Contributi da enti pubblici	82,32	41.332,00	81,90	34.315,30	68,60	25.236,30
Altre entrate	0,99	500,00	7,66	3.000,00	8,16	3.000,00
Totale entrate	100	50.208,81	100	41.678,91	100	36.786,17

Al punto 5 nelle “Entrate da attività produttive commerciali marginali”, **nel punto 5.1** vi sono € 180,00 frutto di una raccolta fondi durante la Festa del Volontariato che si tiene nel mese di settembre. Sono state vendute magliette dipinte dai ragazzi (il costo per l’acquisto dei materiali è stato di € 54,80 come indicato nel punto 11 della parte spesa del bilancio).

RACCOLTA FONDI

Tipologia entrata	Anno 2013	Anno 2012	Anno 2011
Numero iniziative annuali	1	1	1
Importo totale raccolta	180,00	310,00	86,61
Importo medio raccolta			
Totale entrate	180,00	310,00	86,61

3) ANALISI DELLE SPESE

Uscite punto 1: Rimborsi spese ai volontari:

€ 51,18 per rimborso carburante ai volontari in occasione delle varie uscite per attività.

Uscite punto 2: Assicurazioni:

€ 392,03 per assicurazione dei ragazzi e dei volontari (responsabilità civile, danni, infortuni ecc.)

Uscite punto 3: Personale occorrente a qualificare e specializzare l'attività suddiviso come di seguito indicato:

3.1 dipendenti: € 4.831,42 (di cui € 3.000,00 compensi netti ed € 1.831,42 contributi fiscali e previdenziali) per l'educatore che segue giornalmente i ragazzi, coadiuvato dai volontari, che a decorrere dal 01/09/2013 ha con l'Associazione un contratto di lavoro a tempo determinato, precedentemente invece svolgeva la propria attività con un contratto a progetto;

3.2 atipici e occasionali: € 14.014,34 (di cui € 8.702,00 compensi netti ed € 5.312,34 contributi fiscali e previdenziali) per i seguenti collaboratori a progetto:

€ 7.200,00 netti erogati all'educatore che segue i ragazzi fino al 31/08/2013 quando il suo contratto è stato trasformato da contratto a progetto a contratto a tempo determinato;

€ 1.022,00 netti erogati all'aiuto educatore con contratto a progetto (lo stesso ragazzo che nello scorso anno ha seguito i ragazzi prestando servizio volontario civile);

€ 480,00 erogati al lav.aut.occ. che ha seguito i ragazzi nel progetto Duke's zine;

€ 5.312,34 contributi fiscali e previdenziali versati con Mod. F24 sui compensi di cui ai punti precedenti.

3.3 consulenti: € 1.418,04 per una consulente esterna per attività di formazione.

Uscite punto 4: Acquisti di servizi:

Per l'acquisto di servizi sono stati spesi in totale € 3.932,44, la somma deve essere così ripartita:

- € 1.728,32 per la consulenza fiscale dello studio di commercialisti che segue la parte fiscale e contabile dell'Associazione;
- € 123,42 per la ditta che si occupa della sicurezza degli impianti antincendio;
- € 725,50 per il pagamento dei lavori necessari ad installare l'impianto autonomo di riscaldamento;
- € 1.355,20 per la sistemazione dei danni conseguenti all'incidente occorso all'autovettura utilizzata per il trasporto dei ragazzi in occasione di una gita, e di proprietà della mamma dell'aiuto educatore.

Uscite punto 5: Utenze:

Per le utenze necessarie per il funzionamento della sede dell'Associazione, le spese sostenute nell'anno 2013 sono così suddivise:

- € 1.079,50 per l'utenza telefonica di un apparecchio fisso con funzione anche di fax;
- € 772,97 per l'utilizzo dell'energia elettrica.

Uscite punto 6: Materiali di consumo:

Le spese sostenute per i materiali di consumo sono così ripartite:

punto 6.1: spese per struttura odv: € 863,82;

punto 6.2: spese per attività: € 6.509,61;

punto 6.3: spese per soggetti svantaggiati: 2135,10.

Analizziamo ora nel dettaglio le spese per ogni singola voce:

punto 6.1: Materiali di consumo:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Materiali gestione attrezzature	327,30
Detersivi pulizia struttura	106,64
Chiavi e accessori vari	78,40
Vasi	28,80
Giornali	19,50
Palloni	13,10
Padella e piatti	42,97
Toner e colori stampante	247,11
TOTALE	863,82

punto 6.2: spese per attività:

€ 6.509,61: in questa voce del bilancio sono inserite le spese sostenute per l'attività istituzionale dell'ente e per i vari progetti portati avanti durante l'anno, e precisamente:

- € 970,62 per attività istituzionale;
- € 26,98 progetto "Facciamo Centro";
- € 688,99 progetto "Libriamoci";
- € 1.020,06 progetto "Dukes's Zine";
- € 3.739,76 progetto "Solidarietà Locale" anno 2012/13 (concluso nel mese di ottobre 2013);
- € 63,20 progetto "Solidarietà Locale" anno 2013/14 (iniziato nel mese di novembre 2013).

DESCRIZIONE	TOTALE
Attività istituzionale	970,62
Progetto "Facciamo Centro"	26,98
Progetto "Libriamoci"	688,99
Progetto "Dukes's Zine";	1.020,06
Progetto "Sol. Locale" 2012/13	3.739,76
Progetto "Sol. Locale" 2012/13	63,20
TOTALE	6.509,61

Analizziamo ora nel dettaglio le singole attività/progetti:

A) ATTIVITA' ISTITUZIONALE:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Accessori/penne	408,43
Parcheggio	40,3
Spese raccomandate	8,85
Spese foto	8,00
Alimenti/lab.cucina	104,44
Detersivi e altro	9,10
Fiori	8,00
Spese telefono cellulare	160,00
Corso per attività	120,00
Altro	65,80
Autobus	37,70
Totale	970,62

B) PROGETTO "FACCIAMO CENTRO":

€ 26,98 per materiali vari.

C) PROGETTO "LIBRIAMOCI":

DESCRIZIONE	IMPORTO
Libri	375,50
Materiale vario di cancelleria	313,49
TOTALE	688,99

D) PROGETTO "DUKE'S ZINE":

DESCRIZIONE	IMPORTO
Opuscolo fine progetto	363,00
Rilegatura e stampe	157,3
Cancelleria materiali vari	352,36
Biglietto treno per spostamento	86,00
Acquisto piante	50
Affitto sala evento finale	11,40
TOTALE	1.020,06

Per il progetto Duke's Zine la somma spesa è stata di 1.020,06. Per lo stesso progetto sono però stati acquistati dei beni che potranno essere utilizzati anche per altre attività e quindi sono stati inseriti in bilancio nella voce 9: BENI DUREVOLI. Si tratta dell'acquisto di un computer (€ 699,79) e di un disco

rigido (€ 119,90) per un totale di € 819,69. Quindi sommando anche questi due acquisti la somma totale investita nel progetto in oggetto ammonta ad € 2.319,75 così rendicontati:

€ 1.020,06 alla voce 6.2 spese per soggetti svantaggiati;

€ 819,69 alla voce 9 beni durevoli.

E) PROGETTO “SOLIDARIETA’ LOCALE ANNO 2012/13”:

€ totali 3.739,76 così suddivisi:

treno e spostamenti soggiorno dobbiaco febbraio 2013	€	395,50
soggiorno dobbiaco febbraio 2013	€	1.341,00
merende soggiorno dobbiaco febbraio 2013 ed in altre uscite	€	162,55
merende e pranzi uscite varie in bicicletta	€	85,10
spese autostrada gita in trentino	€	66,00
soggiorno e pranzi gita in trentino	€	540,00
ingresso museo gita in trentino	€	33,00
pranzo e noleggio pulmann	€	177,21
soggiorno in malga due notti	€	160,29
treno, navigazione lago e pranzi uscita a Sirmione	€	199,80
ricariche telefoniche	€	70,34
uscite varie: rifornimento carburante	€	100,52
uscite varie: rifornimento carburante	€	31,76
acquisto materiali bici	€	236,60
uscita in trentino alto adige: rifornimento carburante	€	140,09

F) PROGETTO “SOLIDARIETA’ LOCALE ANNO 2013/14”:

€ 63,20 di cui:

€ 10,00 per alimenti;

€ 53,20 autobus.

punto 6.3: spese per soggetti svantaggiati:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Pranzi, merende, alimenti	1.714,02
Regali	56,08
Trasporti per uscite	235,30
Ingressi Piscina	107,20
Fiori	14,00
Libro	8,5
TOTALE	2.135,10

Uscite punto 7: Godimento beni di terzi:

€ 1.128,95 tutti destinati all'affitto dei locali dove ha sede l'Associazione e di proprietà del Comune di Verona.

Uscite punto 8: Oneri finanziari e patrimoniali:

€ 132,42 tutti derivanti dalle spese di gestione del conto corrente, compresi i prelievi da sportelli automatici.

Uscite punto 9: Beni durevoli:

€ 1.890,59 spesi per effettuare i seguenti acquisti:

- € 420,00 per l'acquisto di un calcetto (con utilizzo parziale di un contributo offerto dall'Associazione amici di Santa Chiara, vedi 2.6 delle entrate);
- € 591,00 per l'acquisto di strumenti musicali per in occasione del progetto Duke's Orkestra ma che poi rimarranno in uso all'Associazione anche per altre attività future;
- € 819,69 per l'acquisto di un computer e di un disco rigido in occasione del progetto Duke's Band, ma che poi rimangono in uso all'Associazione anche per altre attività future;
- € 59,90 per l'acquisto di una stampante.

Uscite punto 10: Imposte e tasse:

€ 39,64 per una sanzione di Equitalia dovuta ad un'omesso versamento contributivo.

Uscite punto 11: Raccolte fondi:

€ 54,80 per il materiale necessario alla realizzazione dei lavoretti venduti in occasione della raccolta fondi "Festa del Volontariato", per la quale sono stati raccolti € 180,00 (vedi entrate).

Uscite punto 12: Altre uscite/costi:

punto 12.3: € 200,00 donati ad altre Odv, precisamente al Banco alimentare.

PROGETTI E PROGRAMMI PER GLI ESERCIZI FUTURI

La contabilità di Veronettamica è gestita per cassa e l'esercizio, che coincide con l'anno solare, si è chiuso con un avanzo di € 32.892,24.

A differenza degli esercizi precedenti nell'anno in oggetto, per motivi meramente organizzativi, non si è potuto proporre ai ragazzi la vacanza al mare, che in media comporta una uscita economica di circa 4.000,00 e che invece si intende effettuare nel corso del prossimo anno. Inoltre, nell'anno 2013 sono stati effettuati meno progetti rispetto alla media degli anni passati. Ciò ha determinato un risparmio economico che si intenderà utilizzare nel prossimo anno per offrire ai ragazzi nuove e stimolanti opportunità. Nel corso del 2014 sono infatti previsti una serie di progetti, interamente finanziati da Veronettamica, che richiederanno l'acquisto di attrezzature e strumentazioni delle quali l'organizzazione potrà poi godere anche per altre attività future. Si tratterà di una sorta di investimento finalizzato non solo al progetto in corso ma più a lungo termine.

Una parte dell'avanzo sarà invece tenuta quale accantonamento per eventuali impreviste necessità che potranno presentarsi in un futuro anche non immediato.