

ASSEMBLEA NAZIONALE

RELAZIONE DELL'AMMINISTRATORE AL BILANCIO 2018

Il presente bilancio relativo all'esercizio 2018, condiviso dal Consiglio nazionale nella riunione del 23 marzo 2019, si compone di stato patrimoniale, conto economico e relazione dell'amministratore che esplicita i dati rilevanti verificatisi nell'anno.

Come indicato nel preventivo 2018, approvato dall'Assemblea dello scorso anno, la gestione dell'esercizio ha rilevato un disavanzo. Il risultato negativo conseguito di € 347.411,73 è però superiore alle previsioni.

Ciò si è verificato soprattutto per la decisione del Consiglio nazionale di modificare alcune scritture come suggerito dal dottor Montanelli.

Le modifiche riguardano:

1. Rimanenze finali in magazzino

Viene considerato solo il valore dei beni di cui, una volta distribuiti, riceviamo il 50% del costo.

2. Ratei passivi dipendenti

Si sono rilevati ratei passivi dei dipendenti per ferie/permessi/festività non goduti al 31/12/2018. Questo costo è stato rilevato nel conto economico includendo anche il costo corrispondente alle ferie/permessi maturati dai dipendenti ma da questi non ancora godute o liquidate.

3. Utilizzo fondo svalutazione crediti

Si è proceduto all'utilizzo del *Fondo svalutazione crediti* di € 44.544,76 appositamente istituito negli esercizi precedenti a copertura del rischio dei crediti verso A.I.D.O. Sicilia, con il relativo credito ancora iscritto tra l'attivo di stato patrimoniale, anche se il Consiglio A.I.D.O. Sicilia è stato ricostituito il 2 febbraio 2019. Infatti, se tra la data di formazione del bilancio e la data della sua approvazione si verificassero eventi tali da avere effetto rilevante sullo stesso, gli amministratori ne devono tenere adeguatamente conto modificando il progetto di bilancio.

4. Crediti v/sedi – altri crediti

Sono stati accantonati ulteriori € 30.000,00 al *Fondo svalutazione altri rischi su crediti* a copertura prudenziale di altri crediti iscritti a bilancio tra cui *Crediti vs Consigli Regionali per quote a m/l termine*, *Crediti giornate informazione*, *Crediti vs sedi per 5 per mille*.

5. Irap esercizi precedenti

Non è stata calcolata e pagata l'Irap di competenza di esercizi precedenti. Ciò ha comportato la necessità di rilevare nel bilancio al 31/12/2018 un accantonamento per imposte di esercizi precedenti, *Fondo per oneri*, comprensivo delle imposte IRAP, delle sanzioni ed interessi per i tardivi versamenti, regolarizzando la posizione con l'istituto del ravvedimento operoso per gli anni d'imposta 2014 – 2017.

Si segnalano come fatti rilevanti verificatisi durante l'esercizio 2018:

1. Modifica della composizione degli organi amministrativi.

Il Consiglio nazionale nella riunione del 23 settembre 2018 ha nominato amministratore il consigliere Pietro Fiorentini, il quale ha assunto l'incarico ricoperto dalla presidente Flavia

Petrin da marzo 2018 e precedentemente dal consigliere Giuseppe Granata.

2. Polizza VITA

In data 17 settembre 2018 Intesa Sanpaolo Vita S.p.A. ci comunica che A.I.D.O. Nazionale è beneficiario della polizza Vita sottoscritta dalla signora Cesarina Civadda. La somma di € 20.740,18 sarà incassata poi nel gennaio del 2019.

Di seguito si descrivono le voci più significative dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico.

STATO PATRIMONIALE – ATTIVITÀ

CREDITI VERSO CONSIGLI REGIONALI

Risultano crediti per quote da incassare per un totale di € 136.297,02. Il credito complessivo per l'anno 2018 è pari ad € 67.585,22. Il restante valore per € 68.711,80 si riferisce a crediti di anni precedenti.

In data 2 febbraio 2019 si è svolta l'Assemblea ricostituiva di A.I.D.O. Sicilia. Con la nomina del nuovo Consiglio direttivo, essendosi verificate le condizioni previste per la cancellazione del debito pregresso, l'importo di € 44.544,76 è stato stornato dal fondo svalutazione crediti, creato nell'esercizio 2015.

Situazione al 31/12/2018

Consiglio Regionale	Quote 2013	Quote 2014	Quote 2015	Quote 2016	Quote 2017	Quote 2018	Totale
Abruzzo		2.670,19	1.933,14	2.785,97	2.416,52	2.438,83	12.244,65
Basilicata						331,49	331,49
Campania				2.668,10	2.965,25	1.579,46	7.212,81
Lazio						7.304,35	7.304,35
Liguria						829,50	829,50
Lombardia						9.803,51	9.803,51
Molise				11,26	693,13	695,77	1.400,16
Piemonte						2.017,69	2.017,69
Puglia						8.459,75	8.459,75
Sicilia			3.405,05	7.538,24	6.662,24	6.814,85	24.420,38
Toscana						11.909,30	11.909,30
Umbria						5,67	5,67
Veneto	3.000,00	31.962,71				15.395,05	50.357,76

Totale	3.000,00	34.632,90	5.338,19	13.003,57	12.737,14	67.585,22	136.297,02
---------------	-----------------	------------------	-----------------	------------------	------------------	------------------	-------------------

Di questi, alla data del 6 giugno 2019 hanno saldato le quote 2018 Basilicata, Lazio, Liguria, Lombardia, Piemonte, Puglia, Toscana, Umbria e Veneto. La Campania ha versato un acconto.

La situazione è quindi la seguente:

Consiglio Regionale	Quote 2014	Quote 2015	Quote 2016	Quote 2017	Quote 2018	Totale
Abruzzo	2.670,19	1.933,14	2.785,97	2.416,52	2.438,83	12.244,65
Campania			2.668,10	2.965,25	1.579,46	7.212,81
Molise			11,26	693,13	695,77	1.400,16
Sicilia		3.405,05	7.538,24	6.662,24	6.814,85	24.420,38
Veneto	31.962,71					31.962,71

Totale	34.632,90	5.338,19	13.003,57	12.737,14	31.897,96	95.193,24
---------------	------------------	-----------------	------------------	------------------	------------------	------------------

CREDITI GIORNATA INFORMAZIONE

Si valorizzano crediti verso le strutture per la Giornata di Informazione per un importo complessivo di € 13.142,30, di cui € 6.402,00 per la Giornata 2018 e la restante parte per le Giornate degli anni precedenti.

Situazione al 31/12/2018

REG	Prov	Città	Responsabile	Ass.ne	Tipo Associazione	PP assegnate	Proventi
ABR	CH	Marino	Di Palma Silvana	AVIS		60	700,00
BAS	PZ	Lavello	Falcetto Riccardo	AVIS		36	150,00
BAS	PZ	Potenza	Manicone Enzo	VARI		48	624,00
EMI	PR	Medesano	Cereschi Stefano	AIDO	Gruppo Comunale	96	873,50
LOM	MN	Solferino	Annovazzi Angela	AIDO	Gruppo Comunale	84	627,00
PUG	BA	Acquaviva delle Fonti	Carissimo Vincenza	AIDO	Gruppo Comunale	36	396,00
PUG	BA	Bari	Scarola Vito	AIDO	Sezione Provinciale	72	500,00
SAR	OR	Genoni	Secci Nicola	AIDO	Gruppo Comunale	144	1.131,00
SAR	OR	Santa Giusta	Martina Enza	AIDO	Gruppo Comunale	48	200,00
TOS	FI	Firenze	Galeotti Valentina	AIDO	Sezione Provinciale	36	419,50
VEN	RO	San Bellino	Cestaro Luca	AIDO	Gruppo Comunale	71	781,00

TOTALE 6.402,00

La situazione al 6 giugno 2019 è la seguente:

REG	Prov	Città	Responsabile	Ass.ne	Tipo Associazione	PP assegnate	Proventi
BAS	PZ	Potenza	Manicone Enzo	VARI		48	624,00
PUG	BA	Acquaviva delle Fonti	Carissimo Vincenza	AIDO	Gruppo Comunale	36	396,00

TOTALE 1.020,00

CREDITI VS SEDI PER 5XMILLE

Sono valorizzati € 42.828,92 di crediti nei confronti delle sezioni di Fermo e i gruppi di Tolentino (MC), Gattinara (VC), Briatico (VV) e Villasanta (MB) che non hanno risposto positivamente alla richiesta di versamento del dovuto. La situazione di queste realtà è rimasta invariata rispetto al 2017. A questi crediti si è aggiunto quello di € 141,56 del Gruppo di Venezia, che si è impegnato a versare ad A.I.D.O. Nazionale.

La sezione di Treviso sta onorando l'impegno assunto con il versamento della rata annuale concordata.

CREDITI DIVERSI

Ammontano complessivamente € 28.865,95, di cui € 176,61 si riferiscono a crediti verso fornitori, € 2.027,96 sono crediti verso strutture per materiale d'informazione acquistato dalle Sezioni provinciali, € 1.402,56 sono crediti verso FIRC per il recupero delle imposte, € 189,30 è il credito verso il Centro Nazionale Trapianti per il rimborso partecipazione alla Consulta Tecnica dei Trapianti, € 2.247,00 sono i crediti verso erario per IRES, € 517,29 sono i crediti verso INPS e € 217,71 crediti verso INAIL.

I CREDITI VS TERZI ammontano a € 22.087,52 di cui € 20.740,18 si riferiscono al premio della polizza VITA della signora Civadda incassato nel 2019.

MAGAZZINO MATERIALE D'INFORMAZIONE

Risulta una giacenza di € 11.495,52. Per il calcolo delle rimanenze finali è stato utilizzato il criterio del prezzo medio di acquisto. Si è ritenuto opportuno indicare il valore del solo materiale (gadget) di cui, al momento della distribuzione, si riceverà il 50% del costo effettivo.

RATEI ATTIVI

Ammontano a complessivi € 631,18 e rappresentano il rateo del premio IL MIO DONO di spettanza 2018.

RISCONTI ATTIVI

Complessivi € 680,59 indicano uno storno di costi di esercizi successivi manifestatesi nell'esercizio in corso. Si riferiscono principalmente a premi assicurativi.

INVESTIMENTI FINANZIARI

Complessivi € 493.700,54 riguardano i titoli per il lascito Iozzo, per un valore di € 398.243,81, e le Assicurazioni Generali per il TFR dei dipendenti, per un valore di € 95.456,73

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

La voce di MOBILI E ARREDI ha un valore lordo di € 10.742,46. La voce ATTREZZATURE ELETTRONICHE è pari € 3.289,59. Entrambe le voci non hanno ancora esaurito il proprio ammortamento.

I lavori di sistemazione della nuova sede, pari a € 103.633,41, è già stato completamente ammortizzato.

Per il calcolo dell'ammortamento sono state utilizzate le aliquote di Legge.

Il valore complessivo dei beni immobili acquisiti a suo tempo dal lascito Iozzo è aumentato di € 34.044,09 in seguito al nuovo accatastamento di uno degli immobili.

Il valore al 31/12/2018 è di € 738.874,24.

BENI MOBILI LASCITO IOZZO

Il valore di € 12.791,33 è rimasto invariato.

STATO PATRIMONIALE – PASSIVITÀ

FORNITORI

L'importo di € 7.245,93 è relativo a fatture di competenza 2018 pagate nel 2019.

Codice	FORNITORI	Dovuto
1	SDA	1.233,10
40	STRUTTURA INFORMATICA	2.992,76
45	C.N.A.	152,50
80	VODAFONE	897,20
84	TELECOM ITALIA	1.724,81
129	V.I.M.A.	119,56
183	BOTTEGA ITALIA SRL	78,00
244	TRATTORIA FRIGGERI SRL	48,00

TOTALE 7.245,93

DEBITI VS ERARIO e DEBITI VS ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI

DEBITI VERSO ERARIO ammontano a € 13.480,50. Riguardano in prevalenza le ritenute fiscali per il mese di dicembre verso i dipendenti/collaboratori, € 4.345,31 e i debiti per IRAP, € 6.601,00.

Invece i DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI ammontano a € 5.480,00 e si riferiscono alle ritenute previdenziali dei dipendenti per il mese di dicembre.

DEBITI VS PERSONALE

L'importo di € 5.505,00 è relativo al debito verso i dipendenti/collaboratori per il pagamento del mese di dicembre 2018.

DEBITI DIVERSI

Questa voce ammonta a € 20.377,50, di cui € 7.750,00 si riferiscono al debito verso le Ass.ni Generali per l'investimento delle somme destinate al TFR maturato dai dipendenti nel 2018, € 5.952,86 si riferiscono al debito verso FIRC relativo alla gestione immobiliare come da accordi sottoscritti, il debito nei confronti di sedi territoriali è di € 2.097,81 di cui € 1.667,81 per quote versate in eccesso dai Consigli regionali Alto Adige, Friuli Venezia Giulia e Trentino e € 430,00 per oneri di spettanze sedi territoriali giornata nazionale d'informazione 2018. I DEBITI VERSO TERZI ammontano a € 4.576,83 e si riferiscono a rimborsi spese dei volontari di competenza del 2018 effettuati poi nel corso del 2019.

FONDI AMMORTAMENTO

Ammontano a € 141.115,86 e per la maggior parte si riferiscono al FONDO creato per l'AMMORTAMENTO delle spese sostenute per la ristrutturazione sede ormai totalmente ammortizzate già dal 2015. La restante parte si riferisce in prevalenza al fondo per l'ammortamento del 50% dell'immobile acquistato da FIRC.

TFR MATURATO DIPENDENTI

L'importo complessivo del TFR maturato dai dipendenti con contratto di assunzione a tempo indeterminato è di € 107.492,76.

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI

Il fondo, creato in previsione dello storno del debito di € 44.544,76 di A.I.D.O. Sicilia per quote non versate dal 2006 al 2013, è stato interamente utilizzato in quanto si sono verificate le condizioni per effettuare lo storno.

FONDO ALTRI RISCHI SU CREDITI

Ammonta a € 50.000,00 in quanto sono stati accantonati ulteriori € 30.000,00 a copertura prudenziale di altri crediti iscritti a bilancio tra cui *Crediti vs Consigli Regionali per quote a m/ termine*, *Crediti giornate informazione* e *Crediti vs sedi per 5 per mille*.

FONDO ALTRI RISCHI E ONERI

Ammonta complessivamente a € 60.494,80. È stato creato il FONDO PER ONERI per l'accantonamento dei costi da sostenere per il versamento dell'Irap anni da 2014 a 2017.

RATEI PASSIVI PER 5x1000

Rappresentano i costi di competenza dell'esercizio ma non ancora sostenuti. Al 31.12.2018 il residuo complessivo dei contributi del 5xmille (anno finanziario 2016) ammonta ad € 135.301,18.

Il residuo del 5xmille anno finanziario 2015 di € 128.659,00 è stato interamente utilizzato.

I dettagli relativi all'impiego di questa somma sono riportati nel seguente prospetto.

Utilizzo ratei passivi 5 per mille 2015

ACQUISTO BENI E SERVIZI	COSTI
Acquisto PC e software	4.939,06
Gestione Sistemi informativi e sito	366,00
Totale	5.305,06
COSTI DI FUNZIONAMENTO	COSTI
Costo del lavoro Navarra	24.089,30
Spese telefoniche	2.306,93
Costi multifunzione	517,54
Spese condominiali	831,00
Spese riscaldamento	519,61
Elettricità	756,56
Totale	29.020,94
ALTRE VOCI DI SPESA RICONDUCEBILI AL RAGGIUNGIMENTO DELLO SCOPO SOCIALE	COSTI
Materiale informativo e promozionale	23.045,08
Spot/video	640,50
Periodico L'Arcobaleno stampa e spedizione postale 2018	17.193,90
Roll up e stand AIDO	41.870,40
Distribuzione materiale	8.578,74
Numero Verde	450,00
Gestione iscritti	1.126,48
Agenda del Giornalista	237,90
Stand e sponsorizzazione Festival Italiano del Volontariato 2018	1.190,00
Totale	94.333,00
Totale complessivo	128.659,00

ALTRI RATEI PASSIVI

In questo conto troviamo l'importo di € 23.412,11 relativo ai ratei passivi dipendenti per € 22.756,83, a fatture non ancora ricevute e a costi di tenuta conto corrente di competenza del 2018.

STATO PATRIMONIALE – PATRIMONIO

Nel PATRIMONIO sono evidenziati:

AVANZI DI GESTIONE

€ 3.292,63 è il valore consolidato dell'attività di A.I.D.O. nazionale su Roma.

€ 318.866,49 è il valore consolidato dei risultati di gestione per le attività programmate.

RISERVE

RISERVA PATRIMONIALE

Il conto di € 21.100,85 rappresenta l'incremento del valore di uno degli immobili derivanti dal lascito Iozzo.

ALTRE RISERVE

La voce ammonta a € 1.313.236,99 e valorizza tutto il patrimonio derivante dal lascito Iozzo.

RENDICONTO ECONOMICO

COSTI

Le **SPESE PER GLI ORGANISMI NAZIONALI** ammontano ad € 64.810,29, al di sotto delle previsioni. La riduzione più consistente si è verificata alla voce Organizzazione eventi – convegni. Prevista spesa per € 10.000,00, costi effettivi € 659,90. Ciò ha consentito di coprire le maggiori spese sostenute per altre voci.

SPESE GENERALI ammontano ad € 47.239,75 al di sotto delle previsioni. Si ricorda che dallo scorso anno si è deciso di imputare al conto BENI E SERVIZI – 5PERMILLE i costi sostenuti per ELETTRICITÀ, TELEFONICHE, RISCALDAMENTO, SPESE CONDOMINIALI, MANUTENZIONE MACCHINE, GESTIONE ISCRITTI.

COSTI MATERIALE INFORMAZIONE

Ammontano a € 26.451,46 e rappresentano per € 21.228,00 i costi sostenuti per l'acquisto di kit campagna 5 per mille, per € 3.373,30 per acquisto di gadget non imputati nelle SPESE CONTRIBUTI 5xmille e, per la restante parte, si riferiscono a SPESE DI TRASPORTO.

MAGAZZINO MATERIALE

La voce di € 188.061,91 si riferisce alle esistenze iniziali del materiale informativo da distribuire.

AREE

La voce ammonta a complessivi € 81.408,47, di cui € 72.447,20 riferiti ad AREA COMUNICAZIONE, indicano prevalentemente i costi sostenuti per la promozione delle campagne 5permille; € 153,83 riferiti ad AREA SEGRETERIA sono i costi per il SIA2 (corsi di formazione per operatori) e € 8.597,44 complessivi per le riunioni dei Gruppi di lavoro.

COSTI GIORNATA NAZ. PER L'INFORMAZIONE

Sono evidenziati i costi sostenuti per la Giornata nazionale A.I.D.O. con conti relativi a ciascuna voce di spesa. I costi sono in linea con la previsione.

Il valore complessivo della Giornata nazionale per l'informazione è pari a € 414.544,84.

SPESE 5x1000

Rappresentano le spese di competenza dell'esercizio pari al contributo di € 210.018,22 relativi all'anno finanziario 2016, deliberato ed erogato dallo Stato il 16 agosto 2018.

La somma di € 74.717,04 è stata spesa nel corso dell'esercizio 2018, la restante parte dovrà essere spesa entro il 16 agosto 2018.

Le tipologie dei costi sostenuti sono ripartiti in spese per materiale informativo, corsi di formazione, comunicazione, progetti, beni e servizi.

I dettagli relativi all'impiego di queste somme sono riportati nel seguente prospetto.

ACQUISTO BENI E SERVIZI	COSTI
Acquisto 2 cellulari	544,99
Gestione Sistemi informativi e sito	7.311,56
Costo del lavoro Navarra e altri dipendenti	31.424,27
Spese telefoniche	1.485,72
Spese riscaldamento	223,84
Spese condominiali	305,34
Spese elettricità	459,99
Spese multifunzione	602,77
Costi manutenzione uffici	7.902,76
Spese gestione iscritti	1.446,59
Totale	51.707,83

ALTRE VOCI DI SPESA RICONDUCIBILI AL RAGGIUNGIMENTO DELLO SCOPO SOCIALE	COSTI
Materiale informativo e promozionale	3.373,30
Periodico L'Arcobaleno spedizione postale n. 2/2018	2.600,00
Video Giornata AIDO / Comunicato stampa evento Umbria	6.492,40
Distribuzione materiale	4.320,51
Corsi online per volontari e cittadini	2.440,00
Numero Verde	550,00
Corso normativa privacy Navarra	3.233,00
Totale	23.009,21

Totale complessivo	74.717,04
---------------------------	------------------

SPESE PERIODICO L'ARCOBALENO

Ammontano a € 92,00 e si riferiscono a spese tenuta conto corrente dedicato. I costi per stampa/allestimento, spedizione postale e promozione, sono stati sostenuti con i contributi del 5 per mille.

COSTO DEL LAVORO

Il costo complessivo del lavoro è di € 160.552,91, di cui € 30.767,39 (INPS dipendenti), € 3.257,04 (INPS collaboratori), € 428,96 (INAIL dipendenti) e € 80,00 (INAIL collaboratori) sono oneri previdenziali e assistenziali a nostro carico, € 9.692,68 è il TFR maturato, € 92.135,48 sono gli stipendi personale dipendente, € 23.327,36 compensi a collaboratore a progetto e € 854,00 è il costo per la sicurezza sul lavoro. Il costo del lavoro di Aurelio Navarra e una parte di quello degli altri dipendenti è stato sostenuto con i contributi del 5 per mille anno finanziario 2016.

L'importo supera le previsioni in quanto sono stati imputati nei costi i ratei ferie/permessi non liquidate ai dipendenti al 31/12/2018. L'importo non si riferisce solo al 2018 ma anche ad anni precedenti poiché i dipendenti possono usufruire di una quota delle ferie nei 18 mesi successivi all'anno in cui le hanno maturate.

SUCCESSIONE IOZZO

Le spese sono pari a € 19.221,19, di cui € 13.377,42 riguardano le spese per la gestione degli immobili e la restante parte si riferisce agli oneri derivanti dagli accordi che intercorrono con FIRC. Le spese superano le previsioni per lavori straordinari di manutenzione degli immobili di Catanzaro.

SPESE ATTIVITÀ SU ROMA

Riguarda le spese delle attività svolte da A.I.D.O. Nazionale sul territorio del Comune di Roma e ammonta a € 5.517,66 al di sotto delle previsioni.

AMMORTAMENTI

Ammontano a complessivi € 11.012,70 e rappresentano la quota di competenza dell'esercizio relativa all'acquisto di mobili e arredi (€ 1.113,93), delle attrezzature elettroniche (€ 898,77) e dell'immobile di via Cola di Rienzo (€ 9.000,00).

ACCANTONAMENTO FONDI

ACCANTONAMENTO A SVALUTAZIONE CREDITI rappresenta l'incremento di € 30.000,00 del FONDO ALTRI RISCHI SU CREDITI.

Nel conto ACCANTONAMENTO A FONDO PER ONERI sono registrati gli importi relativi ai versamenti Irap per gli anni dal 2014 al 2017.

SOPRAVVENIENZE PASSIVE

Il valore di € 166,00 si riferisce alla restituzione del contributo per la distribuzione anthurium al Gruppo di Dolo.

ONERI FINANZIARI

Ammontano a € 19.285,47 e sono le minusvalenze su titoli.

Nel mese di gennaio 2018 si è proceduto a reinvestire in un nuovo pacchetto titoli maggiormente diversificato il precedente portafoglio ritenuto eccessivamente omogeneo.

Il 30 luglio 2018 sono stati disinvestiti € 120.222,70 del fondo conservativo per mancanza di liquidità in attesa che venisse erogato il contributo del 5 per mille anno finanziario 2016. Il 12 settembre sono poi stati reinvestiti € 39.560,26.

€ 80.000,00 circa non sono stati reinvestiti.

Il saldo al 31 marzo 2019 evidenzia una plusvalenza di € 17.452,29.

IMPOSTE E TASSE

Ammontano a complessivi € 20.064,71.

Sono evidenziate in IRES, IRAP, IMU e TASI per un valore complessivo di € 15.853,00.

I restanti € 4.211,71 riguardano per € 511,87 la tassa sui rifiuti (AMA), per € 3.603,47 le imposte pagate per il disinvestimento di titoli.

Il Totale Costi anno 2018 ammonta a Euro 1.340.713,53.

RICAVI

GESTIONE ORDINARIA

Il valore complessivo è € 275.114,91.

Si rilevano QUOTE ASSOCIATIVE DA CONSIGLI REGIONALI di € 177.860,63 di competenza dell'esercizio non interamente incassati, CONTRIBUTI DA ENTI di € 25.000,00 erogati dal Centro Nazionale Trapianti per il progetto di elaborazione per passaggio dei dati dal SIA al SIT.

Le OFFERTE E LASCITI DA PRIVATI ammontano a € 70.731,45 al di sopra delle previsioni per il premio assicurativo della signora Civadda di € 20.740,18.

RECUPERI E RIMBORSI VARI di € 1.507,96 corrispondono per € 354,28 a crediti per rimborsi a seguito di rettifiche effettuate da parte di INPS, per € 1.000,00 al rimborso da parte della AXA Ass.ni per sinistro immobile in via Silvio Pellico e € 153,68 a conguaglio spese condominiali anni 2015, 2016, 2017.

PROVENTI GIORNATA NAZIONALE INFORMAZIONE

La giornata d'informazione ha generato un ricavo di € 472.426,14. Di queste € 6.047,05 sono le offerte raccolte dalle sedi in occasione della Giornata e volontariamente versate ad A.I.D.O. nazionale.

GESTIONE PERIODICO L'ARCOBALENO

Sono stati sottoscritti abbonamenti per un valore di € 1.577,00.

CONTRIBUTI 5xMILLE

Si rileva un valore complessivo di € 211.425,57 di cui € 210.018,22 si riferiscono al contributo erogato il 16 agosto 2018 e € 1.407,35 sono i contributi erogati alle sedi di Venezia e Villasanta.

PROVENTI ATTIVITÀ SU ROMA

Riguardano i ricavi delle attività svolte da A.I.D.O. Nazionale sul territorio del Comune di Roma e ammonta a € 391,00.

PROVENTI MATERIALE INFORMAZIONE

Ammontano a € 11.210,57 di cui € 10.702,41 è la quota versata dalle sedi territoriali per i gadget ceduti al 50% del valore di costo e € 508,16 sono le spese di trasporto recuperate.

MAGAZZINO MATERIALE

Si riferisce alle rimanenze finali del materiale informativo al 31/12/2018 e ammonta a € 11.495,52.

PROVENTI LASCITO IOZZO

Ammontano a complessivi € 6.443,77 e sono la quota parte dei canoni di locazione degli immobili di Catanzaro.

PROVENTI STRAORDINARI

Sono costituiti da SOPRAVVENIENZE ATTIVE che ammontano a € 1.813,89 e riguardano in prevalenza la restituzione da parte del Gruppo di Magenta del contributo 5 per mille (€ 1.658,59).

Il Totale Ricavi anno 2018 ammonta a Euro 993.301,80 con un disavanzo di esercizio di € 347.411,73 al di sopra delle previsioni per i motivi specificati in premessa.

Il disavanzo sarà portato a pareggio con gli AVANZI DI GESTIONE degli anni precedenti per € 322.159,12 e con ALTRE RISERVE del PATRIMONIO per i restanti € 25.252,61.

BILANCIO PREVENTIVO 2019

Il bilancio di Previsione 2019 è stato elaborato tenendo conto del consuntivo 2018 e degli elementi di seguito riportati. Si evidenziano solo i capitoli di spesa con variazioni significative.

COSTI

SPESE ORGANISMI NAZIONALI

È stata mantenuta la previsione di spesa complessiva dello scorso anno modificando gli importi del CONSIGLIO NAZIONALE (↓) in considerazione di riunioni ordinarie, delle GESTIONI COMMISSARIALI (↓) e dell'ORGANIZZAZIONE EVENTI E CONVEGNI (↑) in relazione all'udienza del 13 aprile 2019 ed eventi in ricordo di Sara Anzanello e per il ventennale dell'emanazione della Legge 91/99.

SPESE GENERALI

- Portate a € 4.000,00 le spese di segreteria relative al lavoro in sede dei componenti della Giunta di Presidenza.
- I costi di ELETTRICITÀ, TELEFONICHE, SPESE RISCALDAMENTO, SPESE CONDOMINIALI, ASSISTENZA MANUTENZIONE MACCHINE, SPESE GESTIONE ISCRITTI sono stati totalmente o parzialmente stornati in quanto saranno sostenuti con i contributi del 5 per mille anno 2016 non spesi al 31/12/2018 (RATEI PASSIVI 5 PER MILLE).
- COSTI PER CONSULENZE: sono previsti costi per € 50.000,00 per affidamento incarico a:
 - BSOCIAL (Studio Romboli) per campagna 5 per mille 2019 e servizi di comunicazione on line
 - Studio Montanelli per consulenza amministrativa/contabile
 - Avvocato Degani per modifiche Statuto
- Previsti € 10.000,00 per la preparazione del Bilancio Sociale.

COSTI MATERIALE INFORMAZIONE

I costi per ACQUISTI DA FORNITORI sono stati portati a € 40.000,00 previsione della stampa del materiale per pubblicizzare la destinazione del 5 per mille.

AREE

- AREA VOLONTARIATO: Prevista una spesa maggiore rispetto allo scorso anno di € 5.000,00 per l'iscrizione al Forum del Terzo Settore.
- GRUPPI DI LAVORO: È stato previsto uno stanziamento complessivo di € 16.000,00, destinando € 7.000,00 al Gruppo per la riorganizzazione associativa considerata la necessità di prevedere un incontro una volta al mese.
- AREA COMUNICAZIONE: Previste spese complessive per € 99.000,00 per:
 - Conferma alla MR Comunicazione anche per l'anno 2019 del finanziamento della campagna per pubblicizzare la scelta del 5 per mille che prevede costi per un importo complessivo di € 69.418,00.
 - Finanziamento campagna comunicazione 5 per mille proposta da VITA per € 8.540,00.
 - Realizzazione video con testimonial trapiantati
- AREA VOLONTARIATO/CENTRI DI SERVIZIO: È stata considerata la quota annuale di iscrizione al Centro Nazionale del Volontariato (€150,00) e l'iscrizione al Forum del Terzo Settore.

COSTO DEL LAVORO

Il costo complessivo è diminuito a € 128.150,00 in quanto i costi CONTRIBUTI INPS, CONTRIBUTI INAIL, STIPENDI PERSONALE DIPENDENTE e ACCANTONAMENTO TFR ANNO IN CORSO relativi al dipendente Aurelio Navarra e, parzialmente, quelli degli altri dipendenti saranno sostenuti con i contributi del 5 per mille.

Inoltre, non sono previsti compensi per co.co.co.

AMMORTAMENTO ALTRI BENI MATERIALI

Registrato l'importo di € 300,00 per ammortamento condizionatori da sostituire in segreteria.

RICAVI

GESTIONE ORDINARIA

❖ QUOTE ASSOCIATIVE CONSIGLI REGIONALI: sono state calcolate (quota intera di € 0,155) con riferimento agli iscritti al 31/12/2018 diminuiti del numero di iscrizioni raccolte nel 2016 e 2017, come stabilito dall'Assemblea nazionale 2018.

L'importo indicato nei PROVENTI per QUOTE DA CONSIGLI REGIONALI è quindi di € 208.443,54.

Consiglio Regionale	Iscritti al 31/12/2018 (- iscrizioni 2017/2018)	Quota	Quote 2019
Abruzzo	18.655	0,155	2.891,53
Alto Adige	11.290	0,155	1.749,95
Basilicata	4.822	0,155	747,41
Calabria	18.069	0,155	2.800,70
Campania	22.764	0,155	3.528,42
Emilia-R.	176.486	0,155	27.355,33
Friuli V. G.	13.527	0,155	2.096,69
Lazio	54.959	0,155	8.518,65
Liguria	35.073	0,155	5.436,32
Lombardia	373.971	0,155	57.965,51
Marche	33.144	0,155	5.137,32
Molise	5.301	0,155	821,66
Piemonte	94.191	0,155	14.599,61
Puglia	64.300	0,155	9.966,50
Sardegna	23.721	0,155	3.676,76
Sicilia	51.980	0,155	8.056,90
Toscana	90.327	0,155	14.000,69
Trentino	20.023	0,155	3.103,57
Umbria	11.599	0,155	1.797,85
Valle d'Aosta	6.034	0,155	935,27
Veneto	214.561	0,155	33.256,96

Totale

1.326.142

208.443,54

OFFERTE DA PRIVATI: In questo conto sono previsti anche € 90.000,00 derivanti dal lascito della signora Spinelli e il contributo di € 5.000,00 ricevuto a gennaio 2019 da Immucor con il quale sarà finanziato il progetto di ricerca nazionale Follow up.

L'esercizio si chiuderà con un disavanzo di € 120.636,98 che sarà portato a pareggio con ALTRE RISERVE del PATRIMONIO.

L'Amministratore Nazionale
Pietro Fiorentini

