

Croce Rossa Italiana
Comitato di Calvisano



Croce Rossa Italiana

BILANCIO PREVENTIVO 2022



INDICE

1. INTRODUZIONE
2. BILANCIO PREVENTIVO 2022

INTRODUZIONE

In linea di principio il bilancio previsionale è un adempimento contabile che il legislatore ha posto in capo alle associazioni ed agli enti pubblici per ricordare ai suoi amministratori che il loro primo obiettivo è il raggiungimento del pareggio di bilancio.

Per tale motivo tale documento espone in maniera sistematica il reperimento e l'impiego delle risorse per il periodo successivo tramite la valutazione non di importi reali, ma di stime, che contemperano informazioni basate sull'andamento storico oltre a quelle sulle aspettative di medio e breve periodo.

Tale documento svolge quindi la funzione di programmazione delle spese/investimenti in base sia alle entrate previste che agli obiettivi strategici dell'associazione.

L'importanza fondamentale di questo documento sta proprio nella visione programmatica a cui i suoi amministratori sono costretti nella sua compilazione, nonché nella enunciazione degli obiettivi economici di medio periodo così enunciati all'assemblea, che per tale motivo è chiamata ad approvarlo.

Esso è alla base di un efficace controllo di gestione interno, ma non deve essere l'unico, ad esso è necessario affiancare verifiche periodiche dei dati che lo compongono al fine di effettuare prontamente le opportune correzioni di rotta e garantire il mantenimento dell'equilibrio economico e finanziario dell'associazione.

Entrando sinteticamente nel merito dei principali fattori che sono alla base delle stime effettuate, va in primo luogo ricordata l'avvenuta assegnazione per 48 mesi, con effetto dal 16/04/2021, delle convenzioni con AREU per le tre postazioni di emergenza urgenza in servizio H24, evento sicuramente positivo di stabilizzazione delle entrate, ma anche di impegno sia in termini economici che umani.

Proprio a causa del funzionamento del meccanismo di rendicontazione delle convenzioni AREU, che prevede il differimento del versamento del 10% del valore anche di anni, è auspicabile che la nostra associazione si ponga sempre come obiettivo non tanto il pareggio di bilancio, quanto un utile consistente che aiuti la messa in sicurezza sul piano finanziario.

Per quanto concerne le entrate attese per le assistenze a manifestazioni, esse sono state valutate, considerando nello specifico una ripresa, anche lenta, delle stesse sull'intero territorio di competenza, a seguito del successo della campagna vaccinale, naturalmente questi importi potrebbero tuttavia subire modifiche o integrazioni essendo valori strettamente dipendenti dalla situazione di emergenza sanitaria, ma sarà cura del Comitato, il loro attento monitoraggio, come già avviene, tramite budget mensili.

Per quanto concerne le entrate previste per donazioni e contributi si è considerato, seppure sempre prudenzialmente, anche l'effetto positivo delle campagne di raccolta attivate per Calvisano e Rivoltella.



Concludiamo con i costi, i quali in realtà costituiscono il maggior fattore di aleatorietà di questo documento, aleatorietà dovuta principalmente ad un atteso aumento dei costi delle utenze energetiche e delle materie prime, che determineranno un incremento medio atteso nel breve periodo del 10%, secondo gli studi attuali, dei beni e servizi. La stima dei costi sulla base dell'anno 2021, e soprattutto del periodo di vigenza delle nuove convenzioni, ha quindi considerato anche una quota di incremento degli stessi nella suddetta misura.

Va annotato che il Consiglio Direttivo ha già posto in essere alcune politiche di contenimento, per esempio sottoscrivendo un contratto per l'energia elettrica che ne stabilizza il prezzo nel medio periodo, ovvero la valutazione di soluzioni alternative per la riduzione sostanziale dei costi delle utenze telefoniche, oltre a politiche di acquisto dei materiali di consumo in stock.

Infine, è stato previsto l'accantonamento annuale stimato per il riversamento della quota richiesta dal Comitato Nazionale per la creazione ed il sostentamento del "Fondo per la protezione e per lo sviluppo dei Comitati Locali", importo trattenuto sulle quote sociali dei volontari, che comunque non avranno alcun ulteriore aggravio.



BILANCIO PREVENTIVO 2022

COSTI, SPESE E PERDITE	PREVISIONALE 2022
1) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO	
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	48.000,00 €
CANCELLERIA	4.500,00 €
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	57.000,00 €
INDUMENTI DI LAVORO	25.000,00 €
2) COSTI PER SERVIZI	
ENERGIA ELETTRICA	12.000,00 €
GAS RISCALDAMENTO	5.000,00 €
ACQUA	500,00 €
CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	9.000,00 €
MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	70.000,00 €
ASSICURAZ. OBBLIGATORIE	14.650,00 €
ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	9.460,00 €
COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	14.000,00 €
ONERI BANCARI	3.000,00 €
PUBBLICITA'	2.500,00 €
SPESE TELEFONICHE E POSTALI	11.040,00 €
SPESE DI RAPPRESENTANZA/RACCOLTA FONDI	25.000,00 €
CORSI RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE SOCI	3.800,00 €
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	4.000,00 €
ALTRI COSTI PER SERVIZI	23.000,00 €
3) COSTI PER GODIM. BENI DI TERZI	
LOCAZIONE E NOLEGGIO	3.600,00 €
CANONI DI LEASING BENI MOB. DED.	56.700,00 €
LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	1.525,00 €
4) COSTI PER IL PERSONALE	
COSTI DEL PERSONALE	620.500,00 €
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	29.760,00 €



5) AMMORTAMENTI	
AMM.TI VARI	27.000,00 €
6) ONERI DI GESTIONE	
ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	100,00 €
ALTRI ONERI DI GEST.	14.000,00 €
ACCANT. FONDO PER LA PROTEZIONE E LO SVILUPPO DEI COMITATI LOCALI	1.800,00 €
ALIQUOTA EX ART. 7.3 REG. ORD. FINANZIARIO CONTABILE OPERAZIONI DI EMERGENZA	700,00 €
COOPERAZIONE INTERNAZIONALE	1.000,00 €
TOTALE COSTI	1.098.135,00 €
RICAVI E PROFITTI	PREVISIONALE 2022
1) RICAVI	
CONVENZIONI AREU	904.000,00 €
CONVENZIONI TRASPORTI	29.500,00 €
ALTRE CONVENZIONI	49.300,00 €
DONAZIONI CONTRIBUTI E RACC. FONDI	80.000,00 €
TESSERAMENTO	6.000,00 €
TRASPORTI SANITARI	50.000,00 €
MANIFESTAZIONI	45.000,00 €
CORSI BLSD E MSP	3.000,00 €
2) ALTRI RICAVI E PROVENTI	
ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI	- €
TOTALE RICAVI	1.166.800,00 €
UTILE DI ESERCIZIO	68.665,00 €