



Associazione Nazionale Privi della Vista ed Ipovedenti
Organizzazione non Lucrativa di Utilità Sociale

Sede Centrale

Ente Morale con personalità giuridica di Diritto Privato riconosciuto con D.P.R. n. 126 del 13-02-1981
00183 Roma - Via Albenga, 56 - Tel. 06.70.61.45.80 - Fax 06.70.39.37.16 - E-Mail: presidenzanazionale@anpvionlus.it - C/C Postale n. 64

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO FINANZIARIO 2018 DELLA SEDE CENTRALE DELL' ANPVI ONLUS

Signori Soci,

prima di passare all'esame delle voci che compongono il rendiconto si segnala che il Codice del Terzo settore ha previsto importanti novità anche per quanto attiene gli obblighi contabili e il sistema dei controlli in materia.

In particolare l'art.13 del Decreto definisce gli obblighi in merito alle scritture contabili e alla redazione dei bilanci degli enti appartenenti al Terzo settore, specificando che essi devono redigere un bilancio d'esercizio composto da stato patrimoniale e rendiconto finanziario nel quale trovino allocazione, e quindi vengano rappresentati, i proventi e gli oneri rispettivamente conseguiti e sostenuti dall'ente stesso.

L'associazione ha adottato, anche per l'anno 2018, un prospetto di bilancio composto dallo Stato patrimoniale e dal conto economico, secondo i criteri di competenza, e un rendiconto finanziario di gestione (entrate e uscite) al 31/12/2018 che illustra l'andamento della gestione nel corso del 2018. Il Bilancio che il Direttivo sottopone alla Vostra approvazione si chiude con un **utile di esercizio di euro € 291.238,95**.

Nel corso dell'anno abbiamo registrato **entrate per euro 515.665,68** e sostenuto **spese per euro € 393.173,43**. A tale risultato si aggiunge il fondo cassa al 1° gennaio, pari ad euro ~~291.238,95~~ **168.746,70**, per cui **l'esercizio 2018 chiude con un fondo cassa di euro 291.238,95**

Nel corso del 2018 hanno avuto luogo alcune iniziative portate avanti dalla sede centrale dell'Anpvi Onlus.

Per la struttura del Centro Autonoma e Mobilità, con annessa scuola cani guida per ciechi, l'Associazione ha continuato i lavori per la creazione di 7 stanze con relativi bagni e la schematura della cucina ove verranno preparati i pasti per coloro che alloggeranno presso la struttura per ultimare il percorso di addestramento con il cane guida, inoltre sono iniziati i lavori del ripristino dell'impianto elettrico e della pavimentazione delle stanze e la reception.

Dal punto di vista tecnico è continuato l'addestramento dei cani guida e nel mese di luglio ha avuto luogo la prima consegna dei cani addestrati dalla scuola.

È stata effettuata un'intensa attività per ottenere il rinnovo del contributo statale, anche per gli anni successivi, attività che si è conclusa positivamente.

Sul piano organizzativo hanno avuto luogo 10 riunioni del comitato direttivo nazionale e del comitato di gestione del centro autonomia e mobilità con annessa scuola cani guida, 2 riunioni del consiglio nazionale durante le quali sono state decise e attuate iniziative organizzative, legislative e amministrative.

Sul piano delle entrate l'anno 2018 è stato positivo. In particolare va evidenziata l'erogazione, anche se tardiva, del contributo dello Stato di circa 392.813,00 il contributo della 438/98 anno 2016 per € 502,08, l'erogazione del 5 per mille di €. 8.260.78, il ricavato della raccolta differenziata in Lombardia solo per il mese di gennaio ed altre entrate minori.

Entrando nell'esame analitico del rendiconto per l'esercizio 2018 constatiamo che:

ENTRATE

Esaminando i capitoli di Entrate si evidenziano Entrate Correnti di euro **406.629,75**, in Conto Capitale di euro 77,008,94 per complessivi **€ 483.638,69** e partite di giro di euro 32.026,99 Per un totale generale, compreso il residuo dell'anno 2017 di €. 168.746,70, pari a **684.412,38** con un incremento in termini percentuali del 34,06% circa rispetto l'anno 2017.

Entrate correnti euro 406.629,75

Esaminando i capitoli di entrata

Alla voce 1 **Contributi dello Stato e da enti pubblici** si evidenzia una somma complessiva di € **393.315,08** relativa al contributo 379/93 di 392.813,00, il contributo della 438/98 anno 2016 per € 502,08, erogato dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali .

Alla voce 2 **contributi da enti privati e da privati cittadini** si evidenzia una somma complessiva di € 1.440,00 relativa ad una erogazione del Sig. Casciano Saulle di €. 1.000,00 e una erogazione da parte dell'ente Joe Black di €. 440,00

Alla voce 3 **introiti da pubblicazioni e stampe** non si evidenzia alcuna entrata;

Alla voce 4 **lasciti e donazioni** non si evidenzia alcuna entrata;

Alla voce 5 **contributi dalle sedi periferiche dell' Anpvi Onlus** non si evidenzia alcuna entrata;

Alla voce 6 **quote tesseramento soci delle sezioni dell' Anpvi Onlus** si evidenzia una somma complessiva di €. 344,00 relativa al delegato della sezione di Cagliari per il Primo Congresso straordinario dell'ente, per l'elezione del collegio dei sindaci revisori;

Alla voce 7 **introiti per il 5 per mille** si evidenzia una somma complessiva di €. 8.260.78 riferita al 5 per mille 2015;

Alla voce 8 **introiti da raccolta differenziata** si evidenzia una somma complessiva di €. 800,00 riferita alla differenziata che viene effettuata sul territorio della Lombardia;

Alla voce 9 **introiti da autofinanziamento** non si evidenzia alcuna entrata;

Alla voce 10 **iscrizioni corsi Cane guida** si evidenzia una somma complessiva di €. 1.200,00

Alla voce 11 **entrate diverse** si evidenzia una somma pari ad €. 1.269,89 per fitti trattenuti in busta al custode del Cam e arrotondamenti;

Entrate in conto capitale euro 77.008,94

Alla voce 12 **Alienazione di beni patrimoniali** non si evidenzia alcuna entrata;

Alla voce 13 **Riscossione crediti** non si evidenzia alcuna entrata;

Alla voce 14 **accensioni di debiti, mutui e prestiti diversi** si evidenzia una somma complessiva di €. 77.000,00 riferita a debiti contratti per euro 77.000,00 poi restituiti come evidenziato in voce **44** anticipazioni fatte dal Presidente Nazionale per far fronte alle spese ordinarie, in quanto il contributo dello Stato è stato erogato solamente nel mese di Dicembre;

Alla voce 15 **interessi di depositi e conti correnti e titoli di crediti** si evidenzia una somma complessiva di €. 8,94

Entrate in Partite di giro euro 32.026,99

Alla voce 16 **ritenuti fiscali per i collaboratori** €. 2.925,40.

In questa voce sono indicate le ritenute trattenute sui compensi pagati a professionisti e collaboratori e il residuo dell'anno precedente non ancora versato al 31/12/2018. La quota delle ritenute versate è stata esposta nelle partite di giro in uscita (voce 50).

Alla voce 17 **ritenute fiscali e contributi previdenziali a carico del personale dipendente** €. 28.777,97

Questa voce riepiloga le ritenute fiscali e previdenziali trattenute sulle retribuzioni dei dipendenti nell'anno in corso e il residuo dell'anno precedente non ancora versato al 31/12/2018. La quota delle ritenute versate è stata esposta nelle partite di giro in uscita (voce 49)

Alla voce 18 **Ritenute fiscali su gettoni indennità e rimborsi spese forfettari** €. 0 non si evidenzia alcuna entrata;

Alla voce 19 **diverse per competenza** euro 323,62 (**Mancano accantonamenti TFR**)

USCITE

Esaminando i capitoli di uscita si evidenziano Uscite correnti di €. 177.554,40 in Conto Capitale €. 192.680,35, partite di giro €. 22.938,68 e così per un totale di euro 393.173,43.

Uscite correnti euro 177.554,40

Alla voce 1 **oneri di spesa per le riunioni del comitato direttivo nazionale e del consiglio nazionale** si evidenzia un uscita di € 22.840,10, le spese riguardano sia il soggiorno (alberghi e pasti) sia i viaggi dei consiglieri nazionali e loro accompagnatori e dei componenti del comitato direttivo nazionale e del comitato di gestione del CAM;

Alla voce 2 **oneri di spesa per lo svolgimento del collegio dei sindaci revisori e gettoni di presenza** si evidenzia un uscita di € 1.319,08;

Alla voce 3 **oneri di spesa per lo svolgimento del Congresso nazionale dell' Anpvi Onlus** si evidenzia un uscita di € 1.942,30;

Alla voce 4 **rimborsi gettoni di presenza** si evidenzia un uscita di € 6.750,00;
I gettoni di presenza sono, con gli altri compensi a professionisti, inseriti al lordo delle relative ritenute.

Alla voce 5 **rimborsi spese di trasporto, locomozione e soggiorno per i dirigenti nazionali extra comitato direttivo nazionale e consigli** € 2.127,88;

Alla voce 6 **emolumenti netti del personale dipendente** si evidenzia un uscita di € 37.242,55 riguardanti gli stipendi di Rovai Federica Manuela D'Annibale e Vincenzo Madia e la quota del rateo delle ferie e permessi;

Alla voce 7 **contributi per il personale dipendente a carico della sede centrale** si evidenzia un uscita di €

alla voce 8 **rimborso spese per il volontariato** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 9 **accantonamenti per il fondo di liquidazione** si evidenzia un uscita di €.

Alla voce 10 **spese postali** si evidenzia un uscita di € 215,48;

Alla voce 11 **spese telefoniche** si evidenzia un uscita di € 2.249,62 relativa alle linee telefoniche, fax e internet della sede centrale e del CAM;

Alla voce 12 **spese elettriche** si evidenzia un uscita di € 913,93 per l'utenza della sede centrale;

Alla voce 13 **tassa smaltimento rifiuti solidi urbani** € 257,22 riferita alla sede centrale di Via Albenga 56 e alla struttura del CAM;

Alla voce 14 **spese per cancelleria e stampati** si evidenzia un uscita di € 847,24 per acquisti vari di cancelleria necessari per la sede centrale e per la struttura del CAM;

alla voce 15 **spese per autofinanziamento** non si evidenzia alcuna uscita;

alla voce 16 **spese per iniziative di promozione sociale** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 17 **acquisto di beni di consumo e per servizi vari** si evidenzia un uscita di € 305,08 per l'acquisto di cartucce per stampanti e fax, lampadine ecc...

Alla voce 18 **acquisto di beni mobili** si evidenzia un uscita di € 82,85 di piccolo arredo.

Alla voce 19 **spese per pulizia e relativi prodotti** si evidenzia un uscita di € 1.522,51 relativa alla pulizia della sede centrale;

Alla voce 20 **spese per manutenzione ordinaria** si evidenzia un uscita di € 381,50 ;

Alla voce 21 **spese per manutenzione straordinaria** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 22 **spese condominiali e di riscaldamento** € 2.027,63 riferite all'immobile di Via Albenga 56;

Alla voce 23 **spese taxi** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 24 **spese carburante** evidenzia un uscita di € 1.909,95 ordinari spostamenti con l'autovettura dell'associazione;

Alla voce 25 **spese bollo autoveicolo** € 462,69.

Alla voce 26 **spese assicurazioni** evidenzia un uscita di € 2.844,00 relativa alla polizza dell'autovettura della sede centrale, la polizza di responsabilità civile della sede centrale e la polizza incendio per la struttura di Campagnano.

Alla voce 27 **Rimborso Kilometrico pari ad 1/5 del costo della benzina secondo tabelle ACI** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 28 **imposte e tasse** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 29 **spese per consulenti, notai, avvocati collaboratori ecc...** evidenzia un uscita di €. 8.369,91 relativo ai compensi al consulente del lavoro , al commercialista, spese notarili, spese legali, spese per la struttura di Campagnano quali architetto e geometra.

Alla voce 30 **spese per propaganda e pubblicità** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 31 **spese per pub. in scritt. norm, braille, audio cassette** si evidenzia un uscita di € 306,46

Alla voce 32 **Contributi in favore delle sedi provinciali e dei coordinamenti regionali**

dell'ANPVI-ONLUS per iniziative di promozione sociale (assistenza ai soci e contributi alle sedi provinciali è stata iscritta una spesa di € 2.290,00;

Alla voce 33 **contributi in favore di enti che affiancano l'attività dell' ANPVI ONLUS)** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 34 **spese per divulgazione culturale** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 35 **spese gestione cani guida** si evidenzia un uscita pari ad €. 21.854,63 non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 36 **spese addestratori** si evidenzia un uscita pari ad €. 54.110,20 per due unità di addestratori Visalli Garufi Giovanni e Boccali Giovanna;

Alla voce 37 **spese varie non classificate nei capitoli precedenti** € 4.481,59 così dettagliate (**manca il dettaglio delle voci**)

Uscite in conto capitale di euro 192.680,35

Alla voce 38 **Cani Guida** €. 11.120 per l'acquisto di 11 cuccioli;

allo voce 39 Autovetture si evidenzia una spese di €. 9.000,00 per l'acquisto adibito al trasporto dei cani

Alla voce 40 **interessi passivi per depositi e conti correnti** si evidenzia un uscita di € 1.1.019,45 relativa agli interessi delle anticipazioni bancaria;

Alla voce 41 **oneri per commissioni bancarie** si evidenzia un uscita di € 868,22 relativa al conto corrente della sede centrale;

Alla voce 42 **concessione anticipazioni alle sedi periferiche** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 43 **acquisto di Macchine Elettroniche** si evidenzia una spesa di euro 597,80.

Alla voce 44 **estinzione ratei mutui e partecipazioni** si evidenziano €. 125.080,13 così dettagliati

Estinzione Rate mutuo Banca Intesa / Banca Prossima	euro	29.584,46
Debito Riccelli	euro	77.000,00
Debiti tributari	euro	18.495,67

Alla voce 45 **prosecuzioni lavori di Campagnano** €. 42.583,96 per la foresteria e i bagni;

Alla voce 46 **acconti imposte** €. 1.041,57;

Alla voce 47 **imposte e tasse anni precedenti** €. 1.650,73;

Alla voce 48 **Crediti per anticipazioni** €. 316,29;

Uscite in partita di giro di euro 22.938,68

Alla voce 49 **ritenute fiscali e contributi previdenziali a carico del personale dipendente ritenuti** €. 20.355,68

Alla voce 50 **fiscali per i collaboratori** €. 2.583,00

Alla voce 51 **Ritenute fiscali su gettoni indennità e rimborsi spese forfettari** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 52 **diverse per competenza** non si evidenzia alcuna uscita;

Concludendo il rendiconto per l'esercizio 2018 si chiude in attivo per una somma di €. 291.238,95 di cui 29,83 contanti, 289.509,43 Banca di Credito cooperativo di Roma, €. 1.625,46 Banca Prossima e €. 74,23 carta di credito prepagata.

Il Presidente Nazionale

Egidio Riccelli

