



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 2017 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 pertanto adottato, dal 2017, un prospetto di bilancio composto da Stato patrimoniale e conto economico, secondo i criteri di competenza mentre, e un rendiconto finanziario di gestione (entrate e uscite) al 31/12/2017 che illustra l'andamento della gestione nel corso del 2017.

Il Bilancio che il Direttivo sottopone alla Vostra approvazione si chiude con un **utile di esercizio di euro 51.119,01**. Nel corso dell'anno abbiamo registrato **entrate per euro 367.648,88** e sostenuto **spese per euro 328.989,97**. A tale risultato si aggiunge il fondo cassa al 1° gennaio, pari ad euro 130.087,79, per cui **l'esercizio 2017 chiude con un fondo cassa di euro 168.746,70**.

Nel corso del 2017 hanno avuto luogo alcune iniziative portate avanti dalla sede centrale dell'Anpvi Onlus.

Si segnalano le dimissioni del Presidente Angelo Gabriele Aiello per gravi motivi di salute e la nomina del nuovo Presidente nella persona del Sig. Riccelli Egidio in data 9/11/2017.

Per la struttura del Centro Autonoma e Mobilità, con annessa scuola cani guida per ciechi, l'Associazione ha finalmente iniziato 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.

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, 2 riunioni del consiglio nazionale durante le quali sono state decise e attuate iniziative organizzative, legislative e amministrative.

Sul piano delle entrate l'anno 2017 è stato positivo. In particolare va evidenziata l'erogazione, anche se tardiva, del contributo dello Stato di circa 208.790,00, il contributo dell'editoria, l'erogazione del 5 per mille e il ricavato della raccolta differenziata in Lombardia.

Entrando nell'esame analitico del rendiconto per l'esercizio 2017 constatiamo che:

ENTRATE

Esaminando i capitoli di Entrate si evidenziano Entrate Correnti di euro 263.625,21, in Conto Capitale di euro 30.000,00 e partite di giro di euro 74.023,67, e così per complessivi **€ 497.736,67** compreso il residuo dell'anno 2016 di €. 130.087,79, con un incremento in termini percentuali del 20,92% circa rispetto l'anno 2016.

Entrate correnti euro 263.625,21

Esaminando i capitoli di entrata

Alla voce 1 **Contributi dello Stato e da enti pubblici** si evidenzia una somma complessiva di € **247.578,04** relativa al contributo 379/93 di €. 208.632,53 e un contributi dell'editoria per non vedenti erogati dalla Presidenza del Consiglio dei ministri per l'anno 2016 pari a €. 12.936,18 , 2 contributi dalla Presidenza del Consiglio dei ministri per l'anno 2016 pari a €. 9.720,00+ €. 810,00 relativo alla formazione generale impartita ai volontari. Un contributo per la legge 438/98 dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali per l'anno 2017 pari a €. 15.479,33.

Alla voce 2 **contributi da enti privati e da privati cittadini** non si evidenzia alcuna entrata;

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** non si evidenzia alcuna entrata;

Alla voce 7 **introiti per il 5 per mille** si evidenzia una somma complessiva di €. 5.738,77 riferita al 5 per mille 2014;

Alla voce 8 **introiti da raccolta differenziata** si evidenzia una somma complessiva di €. 10.300,00 riferita alla differenziata che viene effettuata sul territorio della Lombardia;

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

Alla voce 10 **recupero schede Tim aziendali** non si evidenzia alcuna entrata;

Alla voce 11 **entrate diverse** si evidenzia una somma pari ad €. 8,40 per arrotondamenti;

Entrate in conto capitale euro 30.000,00

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 €. 30.000,00 riferita a debiti contratti per euro 30.000,00 poi restituiti come evidenziato in voce 42.

Alla voce 15 **interessi di depositi e conti correnti e titoli di crediti** non si evidenzia alcuna entrata;

Alla voce 16 **canoni di locazione** non si evidenzia alcuna entrata;

Entrate in Partite di giro euro 74.023,67

Alla voce 17 **ritenuti fiscali per i collaboratori** €. 3.207,54.

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 31/12/2016. La quota delle ritenute versate è stata esposta nelle partite di giro in uscita (voce 48).

Alla voce 18 **ritenute fiscali e contributi previdenziali a carico del personale dipendente** €. 31.505,66

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 31/12/2016. La quota delle ritenute versate è stata esposta nelle partite di giro in uscita (voce 47)

Alla voce 19 **Ritenute fiscali su gettoni indennità e rimborsi spese forfettari** €. 0 non si evidenzia alcuna entrata;

Alla voce 20 **diverse per competenza** euro 39.310,47, e sono inseriti la quota dell'accantonamento al fondo di trattamento fine rapporto di competenza (euro 3.620,15), la quota dei ratei di ferie e permessi di competenza dell'anno (euro 22.135,56), euro 10.400,00 quale quota di consulenza relative alla prestazione dell'addestratore Dr.Visalli pagate non 2018, euro 3.154,01 di retribuzioni pagate nel 2018 e interessi, per euro 0,75 addebitati in conto nel 2018.

Tra le uscite correnti alla voce 9 è inserita la quota dell'accantonamento mentre alla voce 6, tra gli emolumenti lordi, la quota dei ratei di ferie e permessi di competenza.

USCITE

Esaminando i capitoli di uscita si evidenziano Uscite correnti di €. 175.112,82 in Conto Capitale €. 105.263,13, partite di giro €. 48.614,02 e così per un totale di euro 328.989,97, con un incremento in termini percentuali del 63,21% circa rispetto l'anno 2016.

Uscite correnti euro 175.112,82

Alla voce 1 **oneri di spesa per le riunioni del comitato direttivo nazionale e del consiglio nazionale** si evidenzia un uscita di € 14.612,72, le spese riguardano sia il soggiorno (alberghi e pasti) sia i viaggi dei consiglieri nazionali e loro accompagnatori;

Alla voce 2 **oneri di spesa per lo svolgimento del collegio dei sindaci revisori e gettoni di presenza** si evidenzia un uscita di € 3.013,10;

Alla voce 3 **oneri di spesa per lo svolgimento del Congresso nazionale dell' Anpvi Onlus** non si evidenzia alcuna uscita

Alla voce 4 **rimborsi gettoni di presenza** si evidenzia un uscita di €. 10.050,00;
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** €. 12.459,71;

Alla voce 6 **emolumenti netti del personale dipendente** si evidenzia un uscita di € 69.182,29 riguardanti gli stipendi di Rovai Federica e Manuela D'Annibale e la quota del rateo delle ferie e permessi;

Alla voce 7 **contributi per il personale dipendente a carico della sede centrale** € 14.502,97, che comprende la quota Inps e Inail sulle retribuzione;

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

Alla voce 9 **accantonamenti per il fondo di liquidazione** si riporta la quota del trattamento di fine rapporto di competenza dell'anno in corso di euro 3.620,15.

Alla voce 10 **spese postali** si evidenzia un uscita di € 367,82;

Alla voce 11 **spese telefoniche** si evidenzia un uscita di €. 2.037,86 relativa alle linee telefoniche, fax e internet della sede centrale;

Alla voce 12 **spese elettriche** si evidenzia un uscita di € 945,17 per l'utenza della sede centrale;

Alla voce 13 **tassa smaltimento rifiuti solidi urbani** €. 1.078,61 riferita alla sede centrale di Via Albenga 56;

Alla voce 14 **spese per cancelleria e stampati** si evidenzia un uscita di €.2.041,50 per acquisti vari di cancelleria necessari per la sede centrale;

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

alla voce 16 **spese per iniziative di promozione sociale** €. 1.750,00;

Alla voce 17 **acquisto di beni di consumo e per servizi vari** si evidenzia un uscita di € 1.942,53 per l'acquisto di cartucce per stampanti e fax, lampadine ecc...

Alla voce 18 **acquisto di beni mobili** si evidenzia un uscita di € 50,00 di piccolo arredo.

Alla voce 19 **spese per pulizia e relativi prodotti** si evidenzia un uscita di € 2.405,00 relativa alla pulizia della sede centrale;

Alla voce 20 **spese per manutenzione ordinaria** si evidenzia un uscita di € 1.452,42 ;

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

Alla voce 22 **spese condominiali e di riscaldamento** €. 1.189,11 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 € 470,01 ordinari spostamenti con l'autovettura dell'associazione;

Alla voce 25 **spese bollo autoveicolo** € 947,05.

Alla voce 26 **spese assicurazioni** evidenzia un uscita di € 3.064,00 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** €1.886,43 comprendenti: cartelle dell'Equitalia per imposte arretrate, le rate per le somme della rateizzazione con Equitalia e alla registrazioni di vari comodati ed altri atti.

Alla voce 29 **spese per consulenti, notai, avvocati collaboratori ecc...** evidenzia un uscita di €. 14.456,35 relativo ai compensi al consulente del lavoro (euro 1.762,47), al commercialista (euro 1.277,68) all'addestratore di cani Visalli Giovanni (euro 10.400,00) spese notarili (euro 16,20) e a Ciantar Andrea (euro 1.000,00).

Alla voce 30 **spese per propaganda e pubblicità** evidenzia un uscita di €. 1.442,10 acquisto materiale pubblicità;

Alla voce 31 **spese per pub. in scritt. norm, braille, audio cassette** si evidenzia un uscita di € 3.286,34

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 € 3.867,00;

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 **pagamento bollette tim recuperate** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 36 **spese varie non classificate nei capitoli precedenti** € 2.992,58 così dettagliate

Pedaggi autostradali	euro	68,30
Altri oneri per veicoli	euro	3,00
Formalità amministrative	euro	695,52
Altri costi per servizi	euro	145,20
Spese cani guida	euro	1.266,60
Verifiche tecniche	euro	170,80
Imposta di bollo	euro	4,00
Imposta di registro	euro	400,00
Tassa concess.governativa	euro	168,00
Multe e ammende	euro	68,02
Abbuoni e arr.pass.	euro	3,14

Uscite in conto capitale di euro 105.263,13

Alla voce 37 **Cani Guida** € 6.400,00 per l'acquisto di 6 cuccioli;

Alla voce 38 **interessi passivi per depositi e conti correnti** si evidenzia un uscita di € 1.532,09 relativa agli interessi delle anticipazioni bancaria;

Alla voce 39 **oneri per commissioni bancarie** si evidenzia un uscita di € 1.116,26 relativa al conto corrente della sede centrale;

Alla voce 40 **concessione anticipazioni alle sedi periferiche** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 41 **acquisto di Macchine Elettroniche** si evidenzia una spesa di euro 597,80.

Alla voce 42 **estinzione ratei mutui e partecipazioni** si evidenziano € 68.471,44 così dettagliati

Estinzione Rate mutuo Banca Intesa	euro	18.242,04
Estinzione Rate mutuo Banca Prossima	euro	10.229,40
Debito Riccelli	euro	10.000,00

Euro 30.000,00 sono i rimborsi dopo averli indicati in entrata nella voce 14 delle entrate in conto capitale

Alla voce 43 **prosecuzioni lavori di Campagnano** € 15.764,32 per la foresteria e i bagni;

Alla voce 44 **acconti imposte** € 686,77;

Alla voce 45 **imposte e tasse anni precedenti** € 10.694,45;

Alla voce 46 **Crediti per anticipazioni** non si evidenzia alcuna uscita;

Uscite in partita di giro di euro 48.614.02

Alla voce 47 **ritenute fiscali e contributi previdenziali a carico del personale dipendente ritenuti**
€. 32.930,48

Alla voce 48 **fiscali per i collaboratori** €. 2.817,54

Alla voce 49 **Ritenute fiscali su gettoni indennità e rimborsi spese forfettari** non si evidenzia alcuna uscita;

Alla voce 50 **diverse per competenza** si evidenzia il debito di euro 12.866,00, composto da euro 10.400,00 verso l'addestratore Visalli per la quota fatturata ma pagata nel 2018 e la quota di retribuzioni di euro 2.466,00 pagate nel 2017.

Concludendo il rendiconto per l'esercizio 2017 si chiude in attivo per una somma di €. 168.746,70 di cui 6,12 contanti, 167.771,95 Banca di Credito cooperativo di Roma e €. 968,63 Banca Prossima

Il Presidente Nazionale
Egidio Riccelli

