

ancitoscana.it



Bilancio di Previsione 2014

Approvato dall'Assemblea dei Soci
il 13 gennaio 2014

ancitoscana.it



Sommario

- Relazione del Segretario Generale
- I dati finanziari del bilancio di previsione 2014
- Relazione del Collegio dei Sindaci Revisori

Bilancio di Previsione 2014

RELAZIONE DEL SEGRETARIO GENERALE

Il bilancio di previsione 2014 accompagna Ancitoscana all'appuntamento del rinnovo delle cariche sociali, che avverrà in occasione dell'Assemblea Congressuale prevista per il prossimo settembre.

L'aderenza alle norme statutarie e regolamentari, che sono state significativamente allineate alla prospettiva di piena trasparenza, ha guidato l'Associazione anche nella fase di predisposizione dei prospetti riepilogativi delle somme iscritte in bilancio, uniformandosi all'obiettivo, già avviato nel 2013, di razionalizzare le voci di costo e ricavo in modo da offrirne una lettura più agevole e funzionale.

Le stime iscritte nello schema previsionale debbono essere valutate e rapportate alla programmazione delle attività già predisposte per l'anno in questione, e su questo sovrappone il piano di attività sottoposto all'esame e approvazione degli organi politici contestualmente all'ipotesi di bilancio previsionale. Com'è noto, tuttavia, le previsioni sono suscettibili di eventuali aggiustamenti a seguito di ulteriori accadimenti e implementazioni, sia nei progetti, sia nell'attività di formazione e convegnistica. Lo sviluppo ipotizzato si concentra, infatti, quasi esclusivamente nei comparti sopra evidenziati.

Nel comparto delle "Attività e Progetti" è confermata la strategia di Ancitoscana al riguardo della "realizzazione di progetti europei". Progetti nel campo dell'innovazione nell'artigianato artistico come INNOCRAFTS, della promozione della partecipazione politica per gli stranieri a livello locale come I PARTECIPATE, della definizione di una strategia di sviluppo dei porti dell'alto mediterraneo come AZIONE di SISTEMA e del modello comune di pratiche e strumenti della riconversione degli edifici scolastici nella regione del Mediterraneo come ZEMedS.

Altrettanto significativa è la programmazione delle attività e dei progetti con la Regione Toscana. Rispetto all'attività dell'anno in corso, infatti, risultano confermati anche per l'anno 2014 progetti in ben otto casi, mentre solo quattro risultano in fase di completamento e si concludono nell'esercizio economico 2013.

Molto importante, invece, l'elenco dei nuovi accordi di collaborazione con Regione Toscana. In questo contesto, massima attenzione deve essere rivolta a otto progetti che, tra l'altro, sono sostenuti da significativi budget, quali "Rigenerazione urbana", "Aree degradate", "Nuovo comune" e "Archivi comunali". Ciascuno di questi, singolarmente, è sostenuto da specifici contributi, da parte della stessa Regione Toscana, per importi rilevanti.

Sul versante della "FORMAZIONE", registriamo una sensibile crescita dell'attività che nel 2014 vedrà impegnata l'Associazione nella realizzazione di due contratti già perfezionati a seguito di procedure di gara in cui l'Associazione è risultata aggiudicataria: "FORMARSI" finanziata da Regione Toscana e "PROVINCIA PISTOIA" indirizzata ai dipendenti dell'Amministrazione Provinciale e dei Comuni del territorio pistoiese. Un primo risultato molto interessante che avevamo preannunciato nella relazione di accompagnamento al bilancio preventivo 2013 laddove veniva richiamata l'esigenza di Ancitoscana di

produrre il massimo sforzo per l'affermazione e lo sviluppo dell'attività formativa, per di più alla luce del riconoscimento come Agenzia accreditata.

I trasferimenti dalla sede nazionale di ANCI, continuano ad essere sostanziale punto di riferimento per la copertura dei costi fissi aventi natura prevalentemente istituzionale dell'Associazione. Le quote associative dei Comuni della Toscana riconducibili al 55% delle quote hanno un lieve incremento rispetto al 2013 per l'aggiornamento e adeguamento delle quote di adesione a seguito del censimento ISTAT 2011.

Appare utile confermare, anche per il 2014, che i costi inerenti le spese strutturali, il personale, i canoni di locazione e i relativi costi di gestione non figurano coperti dai proventi di attività e progetti. I ricavi provenienti, infatti, da "Attività e Progetti" sono direttamente collegati ai costi derivanti da "Formazione" e "Attività e Progetti", oltre a una gran parte di quelli ipotizzati sotto la voce "Spese Generali".

La stretta correlazione esistente, in detti segmenti del bilancio, tra le voci di costo e quelle di ricavo assicura una flessibilità nella gestione del bilancio e mette al riparo Anci Toscana qualora uno o più contratti non dovessero proseguire con speditezza verso la loro effettiva realizzazione. Il ridimensionamento di un progetto determina una riduzione automatica dei costi altrettanto consistente sul fronte contratti e obbligazioni.

Entrando nel dettaglio delle poste iscritte nel preventivo 2014, si possono segnalare i seguenti rilievi:

1. L'organizzazione della rassegna "Dire & Fare" prevede un budget di spesa (e relativa posta nei ricavi come contributo dalla Regione Toscana) diminuito di € 100.000 rispetto al 2013. Le recenti esperienze sull'evento ci fanno, infatti, ipotizzare la possibilità di ripetere la manifestazione su un ottimo livello qualitativo, seppure in presenza di un marcato contenimento dei costi;
2. Il raffronto tra le stime, di costi e ricavi, del comparto della Formazione offre un quadro molto positivo a conferma della lungimiranza nella scelta del riconoscimento di Agenzia Formativa. Un forte impegno di tutta Anci Toscana che ha prodotto risultati incoraggianti anche sul versante economico;
3. Un'ulteriore crescita nel campo "Attività e Progetti", quasi interamente riconducibile ai rapporti di collaborazione con Regione Toscana;
4. I costi per il personale e le collaborazioni crescono di circa il 10% in perfetta correlazione con l'accresciuto impegno nella realizzazione dei progetti.

Il Segretario Generale

f.to **Alessandro Pesci**

Firenze, 9 dicembre 2013



I DATI FINANZIARI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2014

COSTI	Previsione 2013	Previsione 2014
ATTIVITA' ISTITUZIONALE		
GETTONI DI PRESENZA E INDENNITA' ORGANI	18.000,00	16.000,00
INDENNITA' DI CARICA	54.750,00	62.748,00
RIMBORSI E RAPPRESENTANZA	11.000,00	11.000,00
COMUNICAZIONE	27.000,00	35.700,00
EVENTI E CONVEGNISTICA	75.000,00	50.000,00
CONGRESSO		15.000,00
DIRE E FARE	300.000,00	200.000,00
	485.750,00	375.448,00
FORMAZIONE		
NOLEGGI LOCALI , SPESE VARIE E DI TRASFERTA	30.000,00	30.000,00
TIPOGRAFIE INVITI, MANIFESTI E STAMPATI	10.000,00	10.000,00
FORMAZIONE COMUNE DI FIRENZE	20.000,00	
FORMAZIONE AGENZIA DEL TERRITORIO	10.000,00	
FORMAZIONE PERSEO	15.000,00	
SPESE PER CORSI FORMAZIONE		80.000,00
PERSONALE	95.000,00	105.000,00
CERTIFICAZIONE QUALITA'	25.000,00	6.000,00
	205.000,00	231.000,00
SPESE GENERALI		
PERSONALE DIPENDENTE	300.000,00	398.284,00
COLLABORAZIONI PROFESSIONALI	195.000,00	148.272,00
SERVIZI AI SOCI	20.000,00	25.000,00
AFFITTI E NOLEGGIO LOCALI	166.800,00	174.550,00
UTENZE E CONSUMI	40.900,00	48.000,00
SPESE SERVIZI CONTABILI AMMINISTRATIVI E FISCALI	37.000,00	43.200,00
CANCELLERIA, STAMPATI E SPEDIZIONI	35.000,00	37.000,00
MANUTENZ E RIPARAZIONI, CANONI RENTING	45.000,00	50.000,00
MATERIALI, ACQUISTI E FORNITURE	42.000,00	45.000,00
BOLLI, VIDIMAZIONI, TASSE E IMPOSTE, ASS.NE	1.500,00	2.500,00
ONERI BANCARI E POSTALI	21.000,00	25.000,00
	904.200,00	996.806,00
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI		
AMMORTAMENTI IMMOB. MATERIALI	15.000,00	15.000,00
AMMORTAMENTI IMMOB. IMMATERIALI	10.000,00	15.000,00



IMPOSTE E TASSE DELL'ESERCIZIO	7.000,00	18.000,00
IVA PRO-RATA ART. 10 ATTIVITA' COMMERCIALE	3.500,00	3.500,00
	35.500,00	51.500,00
ATTIVITA' E PROGETTI		
SERVIZI C.E.T.	25.000,00	45.000,00
T-SERVE	90.000,00	90.000,00
REALIZZAZIONE PROGETTI EUROPEI	340.000,00	290.000,00
REGIONE TOSCANA SOC.INFORMAZIONE	120.000,00	180.000,00
REGIONE TOSCANA RESISTO 3	80.000,00	50.000,00
REGIONE TOSCANA-OSSERVATORIO SOCIO-SANITARIO	210.000,00	180.000,00
CONSIGLIO REGIONALE - MEDIAZIONE E DIFESA CIVICA	15.000,00	
REGIONE TOSCANA RAVE PARTY	80.000,00	120.000,00
REGIONE TOSCANA TOSCA ATTUATORE	65.000,00	15.000,00
REGIONE TOSCANA TOSCA UTILIZZO	180.000,00	190.000,00
REGIONE TOSCANA UNIONE DEI COMUNI	80.000,00	
REGIONE TOSCANA DONAZIONE ORGANI E TESSUTI	50.000,00	
REGIONE TOSCANA GIOVANI SI		10.000,00
REGIONE TOSCANA SOCIALITA' NELLE STAZIONI		70.000,00
REGIONE TOSCANA RIGENERAZIONE URBANA		250.000,00
REGIONE TOSCANA SOSTENIBILITA' ENERGETICA CITTA'		50.000,00
REGIONE TOSCANA AREE DEGRADATE		90.000,00
REGIONE TOSCANA NUOVO COMUNE		130.000,00
REGIONE TOSCANA ARCHIVI COMUNALI		85.000,00
REGIONE TOSCANA BD TRASFORMAZIONI BOSCHIVE		43.000,00
REGIONE TOSCANA SERVIZIO CIVILE		50.000,00
PROGETTI E SERVIZI COI COMUNI		25.000,00
NUOVA SEDE		20.000,00
	1.335.000,00	1.983.000,00
TOTALE COSTI	2.965.450,00	3.637.754,00



RICAVI	Previsione 2013	Previsione 2014
TRASFERIMENTI DA ANCI NAZIONALE		
QUOTE ANCI NAZIONALI	509.780,00	536.000,00
ANCI - COORDINAMENTO ANCI REGIONALI	10.329,00	10.329,00
	520.109,00	546.329,00
ATTIVITA' E PROGETTI		
ENTRATE PER FORMAZIONE	196.000,00	305.000,00
REGIONE TOSCANA - SOCIETA' DELL'INFORMAZIONE	196.459,00	200.000,00
REGIONE TOSCANA - DIRE & FARE	300.000,00	150.000,00
ENTRATE DIRETTE DIRE & FARE		50.000,00
REGIONE TOSCANA - CONTRIBUTO RESISTO 3	110.000,00	50.000,00
REGIONE TOSCANA-OSSERVATORIO SOCIO-SANITARIO	250.000,00	240.000,00
REGIONE TOSCANA - ATLANTE AMMINISTRATORI	20.000,00	
CONSIGLIO REGIONALE - MEDIAZIONE E DIFESA CIVICA	30.000,00	
REGIONE TOSCANA RAVE PARTY – DIVERTIMENTO GIOVANILE	160.000,00	160.000,00
REGIONE TOSCANA TOSCA attuatore	80.000,00	80.000,00
REGIONE TOSCANA TOSCA utilizzo	214.000,00	200.000,00
REGIONE TOSCANA TOSCA 2014		180.000,00
REGIONE TOSCANA UNIONE DEI COMUNI	150.000,00	
REGIONE TOSCANA GIOVANI SI	10.000,00	10.000,00
REGIONE TOSCANA DONAZIONE ORGANI E TESSUTI	100.000,00	
REGIONE TOSCANA SOCIALITA' NELLE STAZIONI		80.000,00
REGIONE TOSCANA RIGENERAZIONE URBANA		300.000,00
REGIONE TOSCANA SOSTENIBILITA' ENERGETICA CITTA'		60.000,00
REGIONE TOSCANA AREE DEGRADATE		100.000,00
REGIONE TOSCANA NUOVO COMUNE		150.000,00
REGIONE TOSCANA ARCHIVI COMUNALI		95.000,00
REGIONE TOSCANA BD TRASFORMAZIONI BOSCHIVE		43.000,00
REGIONE TOSCANA SERVIZIO CIVILE		50.000,00
PROGETTI E SERVIZI COI COMUNI		30.000,00
PROGETTI EUROPEI	450.000,00	367.300,00
T-SERVE	95.000,00	95.000,00
SERVIZI C.E.T.	41.000,00	62.000,00
COMPARTECIPAZIONE ANCI INNOVAZIONE COSTI GESTIONALI	26.000,00	26.000,00



COMPARTECIPAZIONE FEDERSANITA' COSTI GESTIONALI	12.000,00	12.000,00
<i>PROGETTI CONCLUSI ANNO 2012</i>		
	2.440.459,00	3.095.300,00
PROVENTI DIVERSI		
INTERESSI ATTIVI BANCHE	8.000,00	1.000,00
	8.000,00	1.000,00
TOTALE RICAVI	2.968.568,00	3.642.629,00
Utile/Perdita	3.118,00	4.875,00

A. N. C. I. TOSCANA

COLLEGIO DEI SINDACI REVISORI

Viale Giovine Italia – 50121 Firenze
P.I. 01710310978 C.F. 84033260484

L'anno 2014, il giorno 3 del mese di gennaio, il Collegio dei Revisori, con la presenza di tutti i suoi componenti, prende in esame lo schema del bilancio di previsione per l'esercizio 2014, redatto dal Consiglio Direttivo e trasmesso al Collegio dal Segretario Generale per il prescritto parere ai sensi dell'art. 12 dello Statuto.

Il Collegio da atto che:

- il bilancio è stato formato nell'osservanza della legge e dello Statuto di ANCI;
- il bilancio è stato redatto nell'osservanza dei principi di tutela economico e finanziaria dell'Associazione, di annualità e specializzazione;
- sono stati distinti i costi ed i ricavi per attività istituzionali, e nei confronti dei soci, da quelli per attività e progetti;

Rileva altresì che:

- il bilancio di previsione per l'anno 2014 evidenzia costi per un ammontare di € 3.637.754,00 e ricavi per € 3.642.629,00, con una differenza positiva di € 4.875,00;
- da un confronto del totale dei ricavi 2014 rispetto a quelli del preventivo 2013, che riportava un totale di € 2.968.568,00, si evidenzia uno scostamento in aumento di € 674.061,00, pari al 22,71%. Sul versante dei costi, per il prossimo anno, si evidenziano stime che, analogamente, aumentano di una percentuale sostanzialmente identica a quella dei ricavi.

Passando ad una attenta analisi di detti scostamenti, va sottolineato quanto segue:

1. tra i Ricavi, si registra:

- un significativo incremento pari al 5,14%, dei trasferimenti da Anci Nazionale per quote annuali dei Comuni, che si attestano ad € 536.000,00. Riconfermato anche per il 2014 il contributo per il coordinamento delle Anci regionali;
- una sensibile crescita, anche nel 2014, della previsione per "Attività e Progetti" che passa da € 2.440.459,00 a € 3.095.300,00, con un balzo in aumento di € 654.841,00 euro, pari al 26,83%;
- il sensibile incremento della previsione di entrate per "Formazione" che si attesta a complessivi € 305.000,00, a testimonianza dell'affermazione conquistata dal settore;
- la correlazione, con altrettanta previsione sul versante dei costi, per quanto attiene la compartecipazione della Regione Toscana nell'organizzazione della rassegna "Dire & Fare";

2. tra i Costi, invece, si evidenzia:

- una significativa diminuzione delle spese per Attività Istituzionale che passano da € 485.750,00 a € 375.448,00. Un contrazione così evidente, pari al 22,71%, che trova giustificazione quasi esclusivamente nella posta iscritta per la Rassegna Dire & Fare;
- una lieve crescita delle spese nel settore "Formazione", decisamente contenuta rispetto alla espansione nei ricavi per detto titolo;
- una crescita delle previsioni complessive nelle "Spese Generali", laddove si passa da € 904.200,00 del 2013 a € 996.806 del 2014, con un incremento di € 92.606,00 pari al

10,24%. Le principali voci interessate risultano quelle riconducibili al “Personale dipendente”, parzialmente attenuate dalla diminuzione delle “Collaborazioni professionali”.
· analogamente con quanto già segnalato sul versante dei ricavi, anche tra i costi si registra una sensibile crescita nel settore “Attività e Progetti” che passa da 1.335.000,00 a 1.983.000,00 euro, con uno scarto di € 648.000,00.

Per quanto sopra esaminato e considerato, il Collegio attesta l’attendibilità dei ricavi e la congruità dei costi e, pertanto, esprime parere favorevole all’approvazione da parte dell’organo competente per Statuto del bilancio di previsione per l’anno 2014, così come licenziato dal Comitato Direttivo.

Il Collegio

BERCIGLI Ugo

BONINSEGNI Roberto

INNACO Francesco