



**S.O.S. Servizio Operativo Sanitario**

## **Parte seconda la dimensione economica**



**S.O.S. Servizio Operativo Sanitario**

## **STATO PATRIMONIALE 2013**

STATO PATRIMONIALE	2013	2012
<b>A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE</b>	-	-
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>138.618,79</b>	<b>172.950,92</b>
<i>I) - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>	156,00	468,00
1) Costi di impianto e ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	156,00	468,00
3) costi di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
<i>II) - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>	<b>138.462,79</b>	<b>172.482,92</b>
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e attrezzature	64.244,26	83.654,85
3) altri beni	57.234,21	88.828,07
4) immobilizzazioni in corso e acconti	16.984,32	-
<i>III) - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE con separata indicazione per ciascuna voce dei crediti degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	-	-
1) partecipazioni in imprese collegate e controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese diverse	-	-
3) crediti	-	-
4) altri beni	-	-
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>135.425,24</b>	<b>107.295,31</b>
<i>I) Rimanenze</i>	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo,	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci;	-	-
5) materiale generico contribuito da terzi e da utilizzare in occasione di attività di fund-raising	-	-
6) acconti;	-	-
<i>II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<b>75.960,71</b>	<b>93.522,68</b>
1) verso clienti	72.649,13	87.516,10
2) crediti per liberalità da ricevere	840,00	840,00
3) crediti verso aziende non profit collegate o controllate	-	-
4) crediti verso imprese collegate o controllate	-	-
5) crediti verso soci	-	3.250,00
6) crediti verso altri	2.471,58	1.916,58
- di cui oltre l'esercizio successivo	206,58	206,58
<i>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	-	-
1) partecipazioni	-	-
2) altri titoli	-	-
<i>IV) Disponibilità liquide</i>	<b>59.464,53</b>	<b>13.772,63</b>
1) depositi bancari e postali	59.260,31	12.821,71
2) assegni	-	-
2) denaro e valori in cassa	204,22	950,92
<b>D) RATEI E RISCOнти</b>	<b>7.860,83</b>	<b>12.513,32</b>
<b>TOTALE</b>	<b>281.904,86</b>	<b>292.759,55</b>

<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>I) Patrimonio libero</b>	<b>114.962,22</b>	<b>135.415,03</b>
1) risultato gestionale esercizio in corso (positivo o negativo)	- 20.452,81	1.660,46
2) risultato gestionale da esercizi precedenti	135.415,03	133.754,57
3) Riserve statutarie	-	-
4) contributi in conto capitale liberamente utilizzabili	-	-
<b>II) Fondo di dotazione (se previsto)</b>		
<b>III) Patrimonio vincolato</b>	<b>24.222,55</b>	<b>1.480,00</b>
1) Fondi vincolati destinati da terzi	-	-
2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	24.222,55	1.480,00
3) Contributi in conto capitale vincolati da terzi	-	-
4) Contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali	-	-
4) Riserve vincolate (per progetti specifici o altro)	-	-
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) altri	-	-
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>24.893,66</b>	<b>24.033,55</b>
<b>D) DEBITI CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO</b>		
	<b>117.826,43</b>	<b>131.830,97</b>
1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. N. 460;		
2) debiti per contributi ancora da erogare	-	-
3) debiti verso banche	25.155,06	31.329,04
- di cui oltre l'esercizio successivo	-	-
4) debiti verso altri finanziatori	-	-
5) acconti		
6) debiti verso fornitori	85.106,13	86.708,44
7) debiti tributari	3.566,41	4.646,48
8) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	2.055,62	4.402,01
9) debiti per rimborsi spese nei confronti di lavoratori volontari	-	-
10) debiti verso aziende non profit collegate e controllate	-	-
11) debiti verso imprese controllate e collegate	-	-
12) altri debiti	1.943,21	4.745,00
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE</b>	<b>281.904,86</b>	<b>292.759,55</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Rischi assunti	-	-
Impegni assunti	-	-
Beni di terzi presso S.O.S.	13.000,00	13.000,00
Beni di S.O.S. presso terzi	-	-
Intenzioni di contributo	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>294.904,86</b>	<b>305.759,55</b>



**S.O.S. Servizio Operativo Sanitario**

# RENDICONTO GESTIONALE 2013

<b>RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI E ONERI - anno 2013</b>			
<b>(SEZIONI DIVISE E CONTRAPPOSTE)</b>			
<b>ONERI</b>		<b>PROVENTI</b>	
<b>1) Oneri da attività tipiche</b>	<b>486.033,16</b>	<b>1) Proventi da attività tipiche</b>	<b>396.689,14</b>
1.1) materie prime	66.803,86	1.1) Da contributi su progetti	37.682,00
1.2) servizi	243.233,12	1.2) Da contratti con enti pubblici	294.414,41
1.3) godimento di beni di terzi	437,81	1.3) da soci e associati	3.839,00
1.4) personale	98.571,36	1.4) da non soci	51.146,88
1.5) ammortamenti e accontonamenti	75.539,00	1.5) altri proventi	9.606,85
1.6) oneri diversi di gestione	1.448,01		
<b>2) Oneri promozionali di raccolta fondi e 5x1000</b>	<b>3.930,80</b>	<b>2) Proventi da raccolta fondi e 5x1000</b>	<b>75.398,21</b>
2.1) Oneri su 5 per mille	580,80	2.1) 5 per mille	24.401,29
2.1) Oneri su raccolta associazioni	-	2.2) Raccolta da enti/associazioni private	
2.3) Oneri su raccolta da privati	-	2.3) Raccolta da privati	6.440,05
2.4) Oneri su raccolta da imprese	-	2.4) Raccolta da imprese	
2.5) Oneri su Pro Nuova Ambulanza	3.350,00	2.5) Pro Nuova Ambulanza	44.556,87
2.8) Attività ordinaria di promozione	-		
<b>3) Oneri da attività accessorie</b>	<b>-</b>	<b>3) Proventi da attività accessorie</b>	<b>-</b>
3.1) materie prime	-	3.1) Da contributi su progetti	-
3.2) servizi	-	3.2) Da contratti con enti pubblici	-
3.3) godimento di beni di terzi	-	3.3) da soci e associati	-
3.4) personale	-	3.4) da non soci	-
3.5) ammortamenti	-	3.5) altri proventi	-
3.6) oneri diversi di gestione	-		
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>2.453,58</b>	<b>4) Proventi da attività patrimoniali</b>	<b>39,30</b>
4.1) su prestiti bancari	2.453,58	4.1) da depositi bancari	39,30
4.2) su altri prestiti	-	4.2) da altre attività	-
4.3) da patrimonio edilizio	-	4.3) da patrimonio edilizio	-
4.4) da altri beni patrimoniali	-	4.4) da altri beni patrimoniali	-
<b>5) Oneri straordinari</b>	<b>168,00</b>	<b>5) Proventi straordinari</b>	<b>-</b>
5.1) da attività finanziaria	-	5.1) da attività finanziaria	-
5.2) da attività immobiliari	-	5.2) da attività immobiliari	-
5.3) da altre attività	168,00	5.3) da altre attività	-
<b>6) Oneri di supporto generale</b>	<b>-</b>		
6.1) materie prime	-		
6.2) servizi	-		
6.3) godimento di beni di terzi	-		
6.4) personale	-		
6.5) ammortamenti	-		
6.6) oneri diversi di gestione	-		
<b>7) altri oneri</b>	<b>5,21</b>	<b>7) altri proventi</b>	<b>11,29</b>
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>492.590,75</b>	<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>472.137,94</b>
		<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>- 20.452,81</b>

<b>RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI E ONERI - anno 2012</b>			
<b>(SEZIONI DIVISE E CONTRAPPOSTE)</b>			
<b>ONERI</b>		<b>PROVENTI</b>	
<b>1) Oneri da attività tipiche</b>	<b>499.309,82</b>	<b>1) Proventi da attività tipiche</b>	<b>466.011,46</b>
1.1) materie prime	58.196,00	1.1) Da contributi su progetti	72.302,00
1.2) servizi	274.124,52	1.2) Da contratti con enti pubblici	320.144,74
1.3) godimento di beni di terzi	-	1.3) da soci e associati	6.477,00
1.4) personale	109.634,83	1.4) da non soci	47.446,63
1.5) ammortamenti	51.492,25	1.5) altri proventi	19.641,09
1.6) oneri diversi di gestione	5.862,22		
<b>2) Oneri promozionali di raccolta fondi e 5x1000</b>	<b>4.165,50</b>	<b>2) Proventi da raccolta fondi e 5x1000</b>	<b>44.752,19</b>
2.1) Oneri su 5 per mille	665,50	2.1) 5 per mille	22.096,19
2.1) Oneri su raccolta associazioni	-	2.2) Raccolta da enti/associazioni private	879,00
2.3) Oneri su raccolta da privati	-	2.3) Raccolta da privati	2.345,00
2.4) Oneri su raccolta da imprese	-	2.4) Raccolta da imprese	3.000,00
2.5) Oneri su Pro Nuova Ambulanza	3.500,00	2.5) Pro Nuova Ambulanza	8.300,00
2.6) Oneri su raccolta for Africa	-	2.6) Vanya Nicola Maria Chiara for Africa	1.480,00
2.7) Oneri su raccolta per Cavezzo	-	2.7) Pro ricostruzione Scuola Cavezzo	6.652,00
2.8) Attività ordinaria di promozione	-		
<b>3) Oneri da attività accessorie</b>	<b>-</b>	<b>3) Proventi da attività accessorie</b>	<b>-</b>
3.1) materie prime	-	3.1) Da contributi su progetti	-
3.2) servizi	-	3.2) Da contratti con enti pubblici	-
3.3) godimento di beni di terzi	-	3.3) da soci e associati	-
3.4) personale	-	3.4) da non soci	-
3.5) ammortamenti	-	3.5) altri proventi	-
3.6) oneri diversi di gestione	-		
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>3.377,64</b>	<b>4) Proventi da attività patrimoniali</b>	<b>35,61</b>
4.1) su prestiti bancari	3.377,64	4.1) da depositi bancari	35,61
4.2) su altri prestiti	-	4.2) da altre attività	-
4.3) da patrimonio edilizio	-	4.3) da patrimonio edilizio	-
4.4) da altri beni patrimoniali	-	4.4) da altri beni patrimoniali	-
<b>5) Oneri straordinari</b>	<b>8.932,00</b>	<b>5) Proventi straordinari</b>	<b>6.647,38</b>
5.1) da attività finanziaria	-	5.1) da attività finanziaria	-
5.2) da attività immobiliari	-	5.2) da attività immobiliari	-
5.3) da altre attività	8.932,00	5.3) da altre attività	6.647,38
<b>6) Oneri di supporto generale</b>	<b>-</b>		
6.1) materie prime	-		
6.2) servizi	-		
6.3) godimento di beni di terzi	-		
6.4) personale	-		
6.5) ammortamenti	-		
6.6) oneri diversi di gestione	-		
<b>7) altri oneri</b>	<b>39,95</b>	<b>7) altri proventi</b>	<b>38,73</b>
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>515.824,91</b>	<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>517.485,37</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>1.660,46</b>		

## TABELLE ESPLICATIVE

A partire dal bilancio chiuso al 31.12.2007 vengono utilizzati gli schemi di bilancio contenuti nell'Atto di Indirizzo ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. A) del D.P.C.M. 21 marzo 2001, n. 329 dell'AGENZIA DELLE ONLUS: **"LINEE GUIDA E SCHEMI PER LA REDAZIONE DEI BILANCI DI ESERCIZIO DEGLI ENTI NON PROFIT"**.

Si inseriscono le tabelle esplicative relative alle voci del rendiconto gestionale.

Il **RENDICONTO GESTIONALE** informa sulle modalità con cui le risorse sono state acquisite e impiegate nel periodo con riferimento alle c.d. aree gestionali.

Le aree gestionali sono gli ambiti dell'attività che si dividono in:

- ✓ **attività tipica o di istituto** → cioè l'attività prevista dallo statuto:
    - ✓ soccorso sanitario e trasporti programmati
    - ✓ servizi di assistenza a manifestazioni
    - ✓ protezione civile
    - ✓ formazione interna e esterna
  - ✓ **attività promozionale e di raccolta fondi**
  - ✓ **attività accessoria** → attività diversa da quella istituzionale che garantisce però risorse economiche con cui perseguire le finalità istituzionali
  - ✓ **attività di gestione finanziaria e patrimoniale**
  - ✓ **attività di natura straordinaria** → attività non programmate svolte occasionalmente
  - ✓ **attività di supporto generale** → attività di direzione e di conduzione che garantiscono l'esistenza delle condizioni organizzative di base
- ✓ per **OGNI AREA** si sono esposti gli **ONERI E I PROVENTI**

Dettaglio voci RENDICONTO GESTIONALE - ONERI		
1.1 - Materie prime	2013	2012
Abbigliamento specifico	3.799,34	8.732,58
Articoli sanitari farmaci	6.573,76	6.970,92
Attrezzatura di consumo	1.024,69	362,90
Attrezzatura progetto intercroci		2.122,00
Attrezzatura varia	17.566,40	
Cancelleria e copie	910,01	2.109,69
Carburanti e lubrificanti	26.256,31	32.234,13
Libri, giornali, riviste	30,00	42,00
Quota partecipazione acquisto materiale prog.rete	1.687,00	-
Spese alimentari	2.275,64	2.494,57
Spese alimentari per servizi cucina da campo	1.522,93	579,77
Spese per eventi SOS	2.959,08	454,76
Spese per vitto soccorr.	754,19	395,70
Spese varie generiche	1.444,51	1.696,98
<b>Totale</b>	<b>66.803,86</b>	<b>58.196,00</b>



<b>1.2 Servizi</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Aggiornamento assistenza software	1.039,08	302,50
Consulenze amministrative e legali	4.491,56	7.632,31
Contratti di assistenza periodica	196,29	191,77
Contributi associativi	1.679,32	179,32
Corsi di aggiornamento	13.824,84	12.542,22
Rimborsi spese associati	-	-
Manutenzioni ordinarie attrezzature specifiche	2.220,02	1.110,24
Pedaggi autostradali	720,59	737,39
Premi assicurativi su risorse umane	7.836,75	7.280,57
Premi d'assicurazione automezzi di soccorso	13.269,36	16.406,77
Prestazioni mediche e infermieristiche	175.003,59	187.028,60
Smaltimento rifiuti speciali	1.198,22	1.398,67
Servizi da terzi	555,00	800,00
Spese funz./man./rip. Automezzi	15.481,89	32.448,29
Spese lavanderia	212,00	93,00
Spese postali	319,75	538,16
Telefono e fax	4.807,05	4.994,11
Viaggi e trasferte	-	22,60
Visite mediche dipendenti	377,81	418,00
<b>Totale</b>	<b>243.233,12</b>	<b>274.124,52</b>

<b>1.4 - Personale</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Retribuzioni personale dipendente	70.630,29	79.205,24
Retribuzioni co.co.pro.	-	104,00
Contributi previdenziali	20.254,05	22.242,34
Contributi previdenziali co.co.pro.	139,15	-
Contributi INAIL	2.018,10	2.140,90
Quota TFR	5.529,77	5.942,35
<b>Totale</b>	<b>98.571,36</b>	<b>109.634,83</b>

<b>1.5 - Ammortamenti</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
amm.to attrezzature specifica	4.679,29	5.358,21
amm.to attrezz. varia e minuta	-	-
amm.to attrezz. Protezione civile	14.731,30	14.310,73
amm.to impianti generici	-	-
amm.to macchine elettroniche	104,48	161,44
amm.to mobili e arredi	28,56	28,56
amm.to sito internet	312,00	312,00
amm.to automezzi di soccorso	31.460,82	31.321,31
<b>Totale</b>	<b>51.316,45</b>	<b>51.492,25</b>

<b>4.1 - Oneri su prestiti bancari</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Interessi passivi di c/c	786,68	1.035,32
Interessi passivi su mutui	49,92	382,52
Interessi passivi v/s erario	-	207,11
Oneri bancari	1.616,98	1.752,69
<b>Totale</b>	<b>2.453,58</b>	<b>3.377,64</b>

<b>Dettaglio voci RENDICONTO GESTIONALE - PROVENTI</b>		
--	--	--

<b>1.2 - Contributi da contratti con enti pubblici</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Azienda A.S.L. n. 22	287.472,09	315.699,42
Azienda A.S.L. n. 20	120,72	133,61
Azienda Ospedaliera	6.821,60	4.311,71
<b>Totale</b>	<b>294.414,41</b>	<b>320.144,74</b>

<b>1.3 - Contributi da soci e associati</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Tesseramento soci	1.865,00	1.700,00
Contributi da soci acquisto di abbigliamento/corsi	1.974,00	4.777,00
<b>Totale</b>	<b>3.839,00</b>	<b>6.477,00</b>

<b>1.4 - Contributi da non soci</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Rimborsi per servizi	20.530,70	19.843,50
Rimborso per servizio cucina da campo	2.811,18	460,00
Contributi per corsi di formazione	27.805,00	27.143,13
<b>Totale</b>	<b>51.146,88</b>	<b>47.446,63</b>

<b>1.5 - Altri proventi</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Rimborsi UTF	1.053,35	1.460,58
Contributi per acquisto beni strumentali e mezzi	8.553,50	7.584,51
Rimborsi assicurativi	-	10.596,00
<b>Totale</b>	<b>9.606,85</b>	<b>19.641,09</b>

## **NOTA INTEGRATIVA**

**Nota integrativa del bilancio al 31 dicembre 2013  
ai sensi degli artt. 2427 e 2435 del Codice Civile  
e redatta con le indicazioni sulla gestione di cui ai nn. 3 e 4 del 1° comma  
dell'art. 2428 del Codice Civile**

Il rendiconto chiuso al 31 dicembre 2013, formato dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale e dalla Nota Integrativa, è stato redatto con l'osservanza delle disposizioni in materia previste dal Codice Civile, come modificate del D.Lgs. 127/91, in modo da poter perseguire, nell'evolversi dell'attività, un risultato di trasparenza e correttezza contabile basato su norme certe ed internazionalmente riconosciute.

*- Informazioni generali*

L'associazione S.O.S. è stata costituita il 19 aprile 1990.

Giuridicamente si configura come un'associazione riconosciuta.

E' un'organizzazione di volontariato iscritta nell'Albo della Regione Veneto con il numero di riferimento VR 0100 (rinnovo iscrizione ottenuto nel 2012).

E' riconosciuta come organizzazione di volontariato di Protezione Civile con nr PCVOL-05-C-2511-VR-05.

E' una ONLUS di diritto ex art. 10 D.Lgs. 460/97.

I donatori dell'Associazione S.O.S. usufruiscono dei benefici del D.L. 35/05 convertito dalla Legge 80/05.

Il presente bilancio di esercizio è stato sottoposto a revisione contabile dal Collegio dei Revisori dei conti dell'Associazione S.O.S. costituito dal Presidente Buttini Matteo e dai membri effettivi Furri Andrea e Bighelli Dennis.

*- informazioni di dettaglio*

1. Criteri di valutazione adottati
2. Movimenti delle immobilizzazioni
3. Variazioni intervenute nelle voci dell'attivo e del passivo
4. Composizione delle voci ratei e risconti attivi e ratei e risconti passivi
5. Composizione dei proventi su progetti
6. Composizione delle voci relative alla raccolta fondi
7. Composizione delle voci dei conti d'ordine
8. Adempimenti D.Lgs. 196/03

**1. Criteri di valutazione adottati:**

I criteri adottati nella redazione del presente bilancio non risultano aver subito variazioni rispetto all'esercizio chiuso al 31.12.2012. La valutazione delle voci di bilancio si ispira a criteri generali di prudenza e competenza economica nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Di seguito si riportano i criteri utilizzati nella formazione del bilancio.

**ATTIVO**
*Voce Immobilizzazioni*

a) Immateriali:

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte a bilancio al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione (IVA quando dovuta). Il suddetto costo è stato ammortizzato nell'esercizio in chiusura in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti. Le aliquote applicate risultano essere:

Descrizione voce	Aliquota piena
costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	10%

b) Materiali:

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte a bilancio al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione (IVA quando dovuta). Il suddetto costo è stato ammortizzato nell'esercizio in chiusura in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti. Le aliquote applicate risultano essere:

Descrizione voce	Aliquota piena
Impianti generici	15%
Impianti specifici	25%
Attrezzatura varia e minuta	15%
Attrezzatura specifica	15%
Attrezzatura di protezione civile	15%
Mobili e arredi	12%
Macchine elettroniche ufficio	20%
Automezzi di soccorso	20%

*Voce Attivo circolante*

a) Crediti:

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo in base al valore nominale.

b) Disponibilità liquide:

La valutazione è al nominale.

*Voce Ratei e Risconti*

Nelle voci ratei e risconti attivi sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e gli oneri sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

**PASSIVO**
*Voce Trattamento di fine rapporto*

Il Tfr è stato calcolato secondo quanto disposto dall'art. 2120 C.C.

*Voce Debiti*

Sono iscritti in bilancio al valore nominale. Non esistono partite espresse in valuta.

*Voce Ratei e Risconti*

Nella voce ratei e risconti passivi sono iscritti gli oneri di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

## 2. Movimenti delle immobilizzazioni

Queste le movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali:

	2013	2012
<b>I) - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	156,00	468,00
1) Costi di impianto e ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	156,00	468,00
3) costi di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-

Le immobilizzazioni materiali sono così di seguito suddivise:

	2013	2012
<b>II) - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>138.462,79</b>	<b>172.482,92</b>
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e attrezzature	64.244,26	83.654,85
3) altri beni	57.234,21	88.828,07
4) immobilizzazioni in corso e acconti	16.984,32	-

N.b. I valori sono espressi al netto dei relativi fondi di ammortamento.

I movimenti delle immobilizzazioni materiali sono evidenziati nella tabella qui di seguito:

Categoria	IMPIANTI	IMPIANTI	ATTREZZ.	ATTREZZ.	MOBILI	MACCH.	AUTOMEZZI	ATTREZZATURE	TOTALE
	GEN.	SPEC.	VARIA	SPEC.	E ARREDI	ELETRON.		PROT.CIVILE	
Valore storico	€ 2.372,66	€ 8.659,26	€ 1.658,22	€ 103.724,99	€ 1.113,42	€ 10.528,93	€ 343.479,02	€ 111.473,23	€ 583.009,73
F.do amm.to 12	€ 2.372,66	€ 8.659,26	€ 1.658,22	€ 94.340,49	€ 975,38	€ 10.058,77	€ 255.259,15	€ 37.202,88	€ 410.526,81
Valore netto 12	€ -	€ -	€ -	€ 9.384,50	€ 138,04	€ 470,16	€ 88.219,87	€ 74.270,35	€ 172.482,92
Incrementi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Decrementi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
% ammort.	15%	25%	15%	15%	12%	20%	20%	15%	-
Quota amm.to 13	€ -	€ -	€ -	€ 4.679,29	€ 28,56	€ 104,48	€ 31.460,82	€ 14.731,30	€ 51.004,45
Fo.do amm.to 13	€ 2.372,66	€ 8.659,26	€ 1.658,22	€ 99.019,78	€ 1.003,94	€ 10.163,25	€ 286.719,97	€ 51.934,18	€ 461.531,26
Valore storico	€ 2.372,66	€ 8.659,26	€ 1.658,22	€ 103.724,99	€ 1.113,42	€ 10.528,93	€ 343.479,02	€ 111.473,23	€ 583.009,73
Valore netto 12	€ -	€ -	€ -	€ 4.705,21	€ 109,48	€ 365,68	€ 56.759,05	€ 59.539,05	€ 121.478,47

### 3. variazioni intervenute nelle voci dell'attivo e del passivo

Al fine di rendere più comprensibile la determinazione delle suddette voci si è ritenuto opportuno inserire delle tabelle di dettaglio.

#### Crediti:

I crediti verso clienti passano da € 87.516,10 a € 72.649,13 e sono così suddivisi:

Crediti vs Clienti	2013	2012
Asl 22	61.018,48	78.799,80
Azienda Ospedaliera	-	966,60
Asl 20	-	31,00
A.V.S.S. Croce Blu Onlus	615,00	575,00
SOS Valeggio	689,45	539,45
Benacus S.p.A.	320,00	-
Comune di Caprino	197,20	-
Legnago Soccorso	4.080,00	-
Privati per servizi effettuati	174,00	-
SPS Sicurezza Piste da sci	-	270,00
Gruppo I Disonauri	-	190,00
Fondazione Marangoni	-	100,00
CDR Il Cardo	-	3.194,25
Croce Europa	945,00	450,00
A.S.D. Bruno Gaiga	900,00	-
La Grande Mela Scarl	2.000,00	2.400,00
8° Reggimento Folgore	1.710,00	-
<b>totale</b>	<b>72.649,13</b>	<b>87.516,10</b>

Non si è ritenuto opportuno accantonare somme per la costituzione di un fondo svalutazione crediti in quanto i crediti vantati dall'associazione sono soprattutto vantati nei confronti di Enti Pubblici, la cui riscossione è da ritenersi sicura. Alla data di redazione del bilancio buona parte dei crediti risultano riscossi.

**Non si registrano perdite su crediti.**

I crediti verso altri sono così suddivisi:

- 206,58 € deposito cauzionale presso CSV Verona
- 2.265,00 € in buoni carburante

Si registrano 840,00 € da ricevere a saldo di un progetto di formazione dal CSV di Verona (crediti per liberalità da ricevere).

#### *Disponibilità liquide*

Trattasi delle giacenze dell'associazione sui conti correnti intrattenuti presso Istituti di Credito e delle liquidità esistenti nella cassa sociale alla chiusura dell'esercizio.

Si rileva, nel corso dell'esercizio, la seguente movimentazione:

<b>Categoria</b>	<b>Valore al 31/12/2012</b>	<b>Variazione</b>	<b>Valore al 31/12/2013</b>
Unicredit Banca spa	6.309,75	- 188,02	6.121,73
Ubi Banca spa	622,22	- 622,22	-
Banca Prossima	419,61	4.032,76	4.452,37
Banco Popolare di Verona 260	4.793,08	24.182,28	28.975,36
Banco Popolare di Verona	677,05	18.494,75	19.171,80
Unicredit Banca cc 102417718	-	539,05	539,05
<i>Depositi bancari e postali</i>	<i>12.821,71</i>	<i>46.438,60</i>	<i>59.260,31</i>
<i>Cassa contanti</i>	<i>950,92</i>	<i>- 746,70</i>	<i>204,22</i>
<b>Totale</b>	<b>13.772,63</b>	<b>45.691,90</b>	<b>59.464,53</b>

#### *Patrimonio sociale*

Le voci del patrimonio sociale hanno subito le variazioni espone nella tabella qui di seguito riportata:

<b>Categoria</b>	<b>Valore al 31.12.12</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Valore al 31.12.12</b>
Risultato gestionale da esercizi precedenti	135.415,03	-	-	135.415,03
Risultato gestionale esercizio in corso			20.452,81	20.452,81
<b>Totale Patrimonio Libero</b>	<b>135.415,03</b>		<b>20.452,81</b>	<b>114.962,22</b>

#### *Trattamento di fine rapporto*

E' esposto in bilancio con un saldo di **24.893,66**.

Il personale dipendente ha scelto di conservare il proprio TFR presso l'associazione S.O.S.

#### *Debiti*

I debiti verso fornitori hanno tutti durata inferiore ai 12 mesi ed ammontano complessivamente ad **€ 85.055,13** con un decremento di **€ 1.653,31** rispetto al passato esercizio. La tabella di seguito riportata mostra nel dettaglio la composizione:

<b>Debiti vs fornitori</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
A.V.S.S. Croce Blu Onlus	380,00	-
O.M.	-	2.684,50
B.O.	9.086,00	-
Effebi sas	329,40	515,46
Lepanto 2 srl	628,75	1.914,32
Tecnolife srl		219,07
Flower Gloves srl		289,26
Punto Doc Srl	200,57	-
Eni Adfin spa	230,00	1.865,11
Iredeem srl	618,67	57,90
Montagnoli snc	465,14	691,98
Polar Special car	61,00	-
Mortara Rangoni Europe Srl	4.087,00	-
L.G.	6.416,25	1.062,00
Wind spa	496,18	789,00
Bisicur Srl	1.394,25	-
Sos Valeggio	170,00	170,00
D.P.C.	6.018,00	20.938,50
L.G.	-	2.094,50
Pro.med. srl	488,00	217,80
Oscar Boscarol srl	123,69	20,04
Copy Center srl		189,49
Furri AGIP	-	4.295,29
G.V.	1.635,21	-
<b>totale</b>	<b>32.777,11</b>	<b>38.014,22</b>

Tra la voce debiti è stata inserita anche la voce "debiti vs fornitori per fatture da ricevere" che sono così composti:

Prestazioni mediche, infermieristiche	46.720,64
Prestazioni collaboratori	3.906,00
Consulenza amministrativa	433,33
Consulente del lavoro	1.218,05
<b>Totale</b>	<b>52.278,02</b>

I debiti verso banche sono così composti:

- **Mutuo chirografario** acceso nel 2009 con UBI Banca spa per nominali 40.000,00, con una durata di 48 mesi si è concluso con il pagamento dell'ultima rata in data 31/07/2013.
- **c/anticipi con Banca Prossima:** il saldo al 31.12.2013 è di 25.155,06 € dovuto a un **contratto di finanziamento su anticipo ricevute** sul contratto di convenzione ASL 22.

Si segnala anche la sottoscrizione, da parte di Presidente, Tesoriere, VicePresidente e Segretario, di fidejussioni personali a garanzia dei fidi di c/c e del mutuo chirografario.



#### 4. composizione delle voci ratei e risconti attivi e ratei e risconti passivi

##### *Ratei e risconti attivi*

I ratei e risconti attivi ammontano ad € 7.860,83 e sono così composti :

Risconti attivi (premi assicurativi)	7.473,09
Ratei attivi (premio INAIL)	336,74
Fornitori (rimborso da fornitore ancora da incassare)	51,00
<b>Totale</b>	<b>7.860,83</b>

##### *Ratei e risconti passivi*

Non si registrano ratei e risconti passivi.

#### 5. la suddivisione dei proventi su progetti:

Questa la suddivisione relativa ai proventi su progetti:

ENTE EROGATORE	CONTRIBUTI SU PROGETTI / ATTIVITA'	€
Comune di Castelnuovo del Garda	Progetto Comune Castelnuovo D/G Cardioprotetto	15.000,00
Comune di Castelnuovo del Garda	Progetto Assistenza 2012 Saldo	12.000,00
Comune di Castelnuovo del Garda	Progetto Comune Castelnuovo D/G Cardioprotetto	784,40
Comune di Castelnuovo del Garda	Progetto Assistenze 2013	9.336,60
PAV Croce Bianca	Co-partecipazione progetto radio	1.061,00
Associazione Gente e Territori	Progetto Comune Bussolengo Cardioprotetto	4.000,00
Polisportiva Palazzolo di Sona	Progetto Comune Sona Cardioprotetto	1.000,00
	<b>Totale</b>	<b>37.682,00</b>

Alla data del 31.12.2013 risulta essere a bilancio come crediti per liberalità da ricevere relativi a progetti di competenza 2011 euro 840,00 € per progetto Percorsi Giallo/arancio da CSV Verona.

Alla data del 31.12.2013 la somma di € 1.480,00 accantonata a F.do vincolato, deciso dal Consiglio Direttivo nel 2012, è stata bonificata sulle coordinate bancarie indicate dai rappresentanti del Progetto: Vanya Nicola Maria Chiara for Africa.

#### 6. composizione delle voci relative alla raccolta fondi

L'associazione organizza due tipologie di raccolta fondi:

- o generica
- o specifica su iniziative

L'attività generica di raccolta fondi **non è finalizzata ad un progetto specifico** ma a sostegno delle attività dell'Associazione S.O.S. in generale. Viene suddivisa in:

- o Raccolta da privati
- o Raccolta da imprese
- o Raccolta da associazioni



**S.O.S. Servizio Operativo Sanitario**

<b>Raccolta fondi generica 2013</b>	<b>€</b>
Raccolta da associazioni	2.054,05
Raccolta da imprese	3.050,00
Raccolta da privati	1.336,,00
<b>Totale</b>	<b>6.440,05</b>

L'attività specifica di raccolta fondi è finalizzata al sostegno di progetti specifici, ben identificati, il cui rendiconto completo ex post viene pubblicato sul sito.

Iniziative di raccolta fondi:

1. Per la **nuova ambulanza del S.O.S.**

Lotteria	4.175,00
Torte's Days	6.539,00
Donazioni	28.912,87
Iniziativa VIVA FEST	1.580,00
<b>TOTALE</b>	<b>41.206,87</b>

### Raccolta fondi : Pro nuova ambulanza

Il 15 novembre 2012 è stata lanciata, per il tramite del sito dell'associazione, la raccolta fondi destinata alla nuova ambulanza.



Lo slogan scelto è **"il tuo aiuto ... completa ... il nostro impegno"**

E' stato acceso un nuovo c/c destinato solo ed esclusivamente alla raccolta fondi (c/o Banco Popolare di VR IBAN : IT 67 P 05034 59871 00000000260) e numerosi sono stati i soggetti che hanno aderito alla campagna di raccolta fondi.

Un'iniziativa "particolare" è stata quella della Pro Loco di Sona.

La Pro Loco ha organizzato una lotteria coinvolgendo tutte le associazioni operanti nel territorio di Sona chiamandola : "Lotteria delle Associazioni del Comune di Sona" con queste caratteristiche :

- Partenza 08/12/2012
- Data di estrazione 02/06/2013
- Nr biglietti vendibili 50.000
- Costo a biglietto : 1 €

I biglietti sono stati gestiti dalla Pro loco, che ne ha curato la stampa e ne ha curato la distribuzione e venduti poi dalle stesse attraverso l'aiuto dei propri volontari e dei propri soci. Le associazioni che acquistano i biglietti hanno versato immediatamente alle casse della Pro Loco l'intero ammontare. I soci delle associazioni hanno venduto i biglietti riportando alle loro associazioni il ricavato della vendita.

La Pro Loco ha reso alle casse dell'associazione acquirente il 50%. Il rimanente 50% incassato, dopo aver tolto le spese per i premi, ha finanziato **3 progetti di valore sociale** individuati ed approvati dalle Associazioni partecipanti. I 3 Progetti erano:

- nuova ambulanza per il S.O.S Sona
- ampliamento e consolidamento del Museo degli Alpini di Lugagnano
- l'acquisto di un nuovo pulmino per i Servizi Sociali del Comune di Sona

Al 31.12.2013 la raccolta fondi pro nuova ambulanza riportava questo rendiconto :

USCITE			ENTRATE			
Data	Importo	Note	Data versamento	Importo	Note	Località
01/01/2013	€ 3.500,00	S.do anno precedente	01/01/2013	€ 8.300,00	S.do anno precedente	
11/04/2013	€ 2.750,00	Acquisto biglietti Lotteria	10/01/2013	€ 3.000,00	Gruppo Teatrale La Polvere Magica	Palazzolo di Sona
27/05/2013	€ 600,00	Acquisto biglietti Lotteria	14/01/2013	€ 565,00	Torte's Day Caselle	Caselle di Sommacampagna
11/12/2013	€ 16.984,32	1° acconto Ambulanza	25/01/2013	€ 1.130,00	Torte's Day Sommacampagna	Sommacampagna
			28/01/2013	€ 680,00	Torte's Day Palazzolo	Palazzolo di Sona
			06/02/2013	€ 100,00	Donazione da Privato	Sona
			19/02/2013	€ 2.300,00	Donazione da Associazione gli Amici di Gianluca	Castelnuovo del Garda
			19/02/2013	€ 730,00	Torte's Day Sona	Sona
			25/02/2013	€ 500,00	Torte's Day Castelnuovo D/Garda	Castelnuovo del Garda
			30/04/2013	€ 1.375,00	Proloco Sona Lotteria	Sona
			31/05/2013	€ 1.000,00	Villa Eire	Sona
			30/06/2013	€ 100,00	Donazione da Privato	Sona
			30/06/2013	€ 100,00	Donazione da Privato	Caselle di Sommacampagna
			30/06/2013	€ 1.000,00	Associazione Caccia Libera	Bussolengo
			30/06/2013	€ 500,00	ATC1 del Garda	Pastrengo
			01/07/2013	€ 500,00	Triveneta Srl	Mazzano (BS)
			04/07/2013	€ 500,00	New Happy Tour	Lugagnano di Sona
			15/07/2013	€ 1.376,36	Project System Srl	Sona
			26/08/2013	€ 300,00	Proloco Sona Lotteria	Sona
			27/08/2013	€ 2.500,00	Proloco Sona Lotteria	Sona
			14/10/2013	€ 386,51	Gelateria San Massimo	Verona
			31/10/2013	€ 764,50	Torte's Day Bussolengo	Bussolengo
			04/11/2013	€ 12.000,00	BPV	Verona
			18/11/2013	€ 1.028,00	Torte's Day Sona	Sona
			18/11/2013	€ 1.580,00	Popolazione Lugagnano Viva Fest	Sona
			02/12/2013	€ 1.141,50	Torte's Day Caselle	Caselle di Sommacampagna
			11/12/2013	€ 1.000,00	Alpini Lugagnano	Lugagnano di Sona
			13/12/2013	€ 5.000,00	Fondazione Cattolica	Verona
			31/12/2013	€ 50,00	Donazione da Privato	Lugagnano di Sona
<b>TOTALE</b>	<b>€ 23.834,32</b>		<b>TOTALE</b>	<b>49.506,87</b>		

## 7. la composizione delle voci dei conti d'ordine

Al 31.12.2013, i rimanenti conti d'ordine sono così suddivisi:

- "Beni di terzi ricevuti in comodato": 13.000,00 euro
  - carrello tenda valore 6.000,00 € ricevuta in comodato gratuito dal Comune di Sona
  - tenda pneumatica adibita a Posto Medico Avanzato: valore 6.000,00 € ricevuta in comodato gratuito dal Comune di Sona
  - Torre Faro "Lampada Tawerlux OVA" ricevuta dalla ditta Dalla Piazza srl del valore di € 1.000,00.



**S.O.S. Servizio Operativo Sanitario**

## RELAZIONE SULLA GESTIONE

Egregi associati,

il Bilancio dell'esercizio chiuso il 31.12.2013 viene sottoposto al Vostro esame, con i seguenti dati salienti, espressi in euro:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
rimborsi per prestazioni svolte	314.945,11
proventi istituzionali	156.088,89
proventi finanziari	39,30
proventi vari	1.064,64
costo del personale dipendente	98.571,36
spese per la gestione automezzi	55.728,15
prestazioni mediche, infermieristiche e di terzi	180.427,96
spese d'amministrazione	30.446,80
spese generali	47.370,08
Ammortamenti	51.316,45
costi di godimento beni di terzi	0,00
oneri straordinari	168,00
oneri finanziari	2.453,58
il carico fiscale dell'esercizio	1.448,01
risultato d'esercizio	-
	20.452,81

### 1. Confronti con l'anno precedente:

Il confronto con i risultati dell'esercizio precedente presenta le seguenti principali differenze, espressi in euro:

<b>Descrizione</b>	<b>Segno</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
rimborsi per prestazioni svolte	-	25.043,13	339.988,24
proventi istituzionali	-	2.629,94	158.718,83
proventi finanziari	+	3,69	35,61
proventi vari	-	17.678,05	18.742,69
costo del personale dipendente	-	11.063,47	109.634,83
spese per la gestione automezzi	-	26.098,43	81.826,58
prestazioni mediche e di terzi	-	15.450,95	195.878,91
spese d'amministrazione	+	1.770,13	28.676,67
spese generali	+	17.226,27	30.143,81
ammortamenti	-	175,80	51.492,25
Costi di godimento beni di terzi		0,00	0,00
oneri straordinari	-	8.764,00	8.932,00
oneri finanziari	-	924,06	3.377,64
il carico fiscale dell'esercizio	-	4.414,21	5.862,22
risultato d'esercizio	-	-22.113,27	1.660,46

## 2. Sviluppi dell'ultimo quinquennio

Una visione sintetica dell'ultimo quinquennio è data dalla tabella seguente, i cui dati sono espressi in Euro:

Anno	Rimborsi per servizi	Proventi istituzionali	Proventi finanziari	Proventi vari	Risultato d'esercizio
2008	346.136,61	106.569,01	219,55	6.243,48	1.588,45
2009	369.331,86	141.972,20	36,54	15.180,02	3.691,66
2010	397.310,02	188.112,61	149,11	10.940,35	-17.107,66
2011	438.697,11	165.516,58	7,44	2.748,03	13.064,92
2012	339.988,24	158.718,83	35,61	18.742,69	1.660,46
2013	314.945,11	156.088,89	39,30	1.064,64	-20.452,81

Anno	Costo personale dipendente	Spese per gestione automezzi	Costo godimento beni di terzi	Prestazioni di terzi	Ammortamenti
2008	106.852,03	33.925,38	4.622,98	217.114,92	42.801,59
2009	126.291,18	48.600,85	4.572,00	226.882,35	64.794,44
2010	151.331,08	48.859,28	4.585,69	226.457,38	56.537,55
2011	156.005,84	54.782,80	2.380,08	241.820,02	60.913,41
2012	109.634,83	81.826,58	0,00	195.878,91	51.492,25
2013	98.571,36	55.728,15	0,00	180.427,96	51.316,45

Anno	Spese d'amministrazione	Spese generali	Oneri straordinari	Oneri finanziari	Oneri fiscali
2008	13.948,98	32.590,29	430,00	905,56	4.388,47
2009	16.879,88	28.543,33	110,00	1.894,08	4.260,85
2010	19.962,30	93.487,13	810,00	3.865,91	7.723,43
2011	26.186,80	41.697,09	100,00	3.790,32	6.227,88
2012	28.676,67	30.143,81	8.932,00	3.377,64	5.862,22
2013	30.446,80	47.370,08	168,00	2.453,58	1.448,01

## 3. Analisi delle principali voci del rendiconto gestionale

Nel rendiconto gestionale si ritrovano tutti gli oneri sostenuti per la gestione ordinaria e straordinaria e i proventi ricevuti sia come rimborsi per le prestazioni svolte che come raccolta fondi.

L'elemento di fondamentale importanza nel corso del 2013 è stata la messa sotto analisi dei costi del servizio di trasporti diurno, in convenzione con l'ASL 22, a causa del mancato adeguamento delle tariffe di rimborso e della insostenibilità economica per l'associazione.

Le spese di amministrazione ammontano a € 30.446,80 (comprendenti delle assicurazioni per i volontari – infortuni, malattie, responsabilità civile, ritiro patente, difesa legale che ammontano ad € 7.836,75).

Le spese generali sono € 47.370,08, in aumento rispetto al 2012, in quanto all'interno di questa voce sono inserite le spese di acquisto dei materiali per la realizzazione dei Progetti "Comuni cardio-protetti".

Dal lato dei proventi, si registra un'ulteriore diminuzione dei rimborsi prestazioni svolte da € 339.988,24 ad € 314.945,11. Questo ulteriore calo è stato causato dalla riorganizzazione dell'assegnazione dei servizi di trasporto programmati, da parte dell'ULSS 22 alle croci convenzionate, con la conseguente diminuzione dei servizi di trasporto diurno effettuati, soprattutto nei primi 3 mesi dell'anno.

Tra i proventi istituzionali si segnalano proventi per progetti pari a euro 37.682,00 e la raccolta fondi e 5 x 1000 per € 24.401,29.

Altri proventi sono dovuti al tesseramento per euro 1.865,00.

#### 4. Analisi delle principali voci dello Stato Patrimoniale

Le disponibilità finanziarie dell'associazione sono così strutturate:

Cassa contanti	204,22
UNICREDIT BANCA spa	6.121,73
Ubi Banca spa	0,00
Banca Prossima spa	4.452,37
Banco Popolare di Verona - c/c 260	28.975,36
Banco Popolare di Verona	19.171,80

L'associazione vanta crediti per la cifra totale di **72.649,13€**, il cui dettaglio è mostrato nella nota integrativa. Vi sono debiti per **117.826,43 €**, il cui dettaglio è mostrato nella nota integrativa.

Il TFR ammonta a **24.893,66** euro, mentre il patrimonio libero è a euro **139,184,77**.

#### 5. Riepiloghi degli interventi

L'anno appena concluso è stato un anno di assestamento per il S.O.S. Ecco i numeri dell'attività svolta:

AREE DI ATTIVITA'	n. interventi	%
Trasporti ordinari	1.059	49,14%
Emergenza	815	37,82%
Protezione Civile	104	4,83%
Assistenze	177	8,21%
<b>TOTALE</b>	<b>2.155</b>	<b>100,00%</b>

#### 6. Analisi delle attività

Nel 2013 l'attività dell'associazione si può così riassumere:

- servizio d'emergenza medicalizzato notturno feriale e finesettimanale 24 h / 24 in convenzione con l'ASL 22 è stato svolto per tutto l'anno con squadre formate da un medico e tre soccorritori volontari;
- servizi di trasporti programmati in convenzione con l'ASL 22, l'Azienda Ospedaliera di Verona è stato svolto tutto l'anno con squadre formate da un autista dipendente e da soccorritori volontari;
- servizi di trasporti programmati con ambulanza al sabato con equipaggio formato da soli soccorritori volontari



- servizi di assistenza a manifestazioni pubbliche e servizi sportivi con squadre formate da soccorritori volontari;
- esercitazioni e formazione di protezione civile con squadre formate da soccorritori volontari;
- interventi di massa in supporto alle forze dell'ordine
- attività formativa per il reclutamento di volontari e per l'aggiornamento costante dei soccorritori
- attività formativa per personale addetto al primo soccorso ex D.Lgs 81/08
- attività formativa come Centro IRC e Provider ECM per i corsi BLSD, PTC. PBLSD, ILS

## 7. Il Piano degli investimenti

Nel corso degli ultimi anni l'associazione ha provveduto a stilare un piano degli investimenti che ha permesso di avere a disposizione sempre attrezzature in perfetto stato di funzionamento:

La tabella illustra tempi ed entità degli investimenti, espressi in Euro:

Anni	Investimenti	Descrizione voci principali
2001	5.458,23	Attrezzature e auto
2002	84.149,51	<b>Fox 1</b> e attrezzature varie
2003	1.860,00	Attrezzature ufficio
2004	25.679,08	Attrezzature sanitarie e varie da ufficio
2005	94.272,57	<b>Fox 4</b> e attrezzature sanitarie
2006	14.082,56	Attrezzature varie per prot.civ. e soccorso san.
2007	61.331,60	<b>Fox 2</b> e attrezzature sanitarie e di prot.civile
2008	28.311,60	<b>Automedica</b> e attrezzature di prot.civile
2009	140.476,25	<b>Ambulanza, Fuoristrada di PC</b> e attrezzature per il soccorso sanitario e di protezione civile
2010	92.660,00	<b>Ambulanza, tenda pneumatica e cucina da campo</b>
2011	10.687,21	Tenda pneumatica, attrezzature sanitarie
2012	56.090,00	Camion, tendostruttura e varie attrezzature per la protezione civile
2013	0,00	

## 8. L'organizzazione interna

L'organizzazione dell'associazione S.O.S. è così composta (nomine con le elezioni di marzo 2013):

### **CARICHE SOCIALI :**

#### **Consiglio Direttivo:**

Presidente:

- Briggi Pierluigi

Vice Presidente:

- Cottini Alfredo

Segretario:

- Cordioli Giordano

Tesoriere:

- Apostoli Luca

Consiglieri:

- Bazzoni Francesco
- Bendinelli Alessandra
- Chesini Moreno



- Martinelli Andrea
- Speri Cristiano

**Collegio dei Revisori dei conti**

Presidente:

- Buttini Matteo

Componenti effettivi:

- Furri Andrea
- Bighelli Denis

***INCARICHI ASSOCIATIVI:***

Direttore Sanitario:

- Bonfante dott. Paolo (anestesista rianimatore) – Salvetti dott.ssa Irene (anestesista rianimatore)

Responsabile Formazione:

- Bendinelli Alessandra

Responsabile Amministrativo:

- Apostoli Luca

Responsabile Acquisti:

- Martinelli Andrea

Responsabile Soci e Volontari:

- Chesini Moreno

Responsabile Servizi e Turni:

- Speri Cristiano

Responsabile Servizio Civile

- Cottini Alfredo

Responsabile Pubbliche Relazioni:

- Cottini Alfredo

Responsabile Autisti:

- Bazzoni Francesco

Responsabile Automezzi:

- Cordioli Giordano

Responsabile Assistenze:

- Speri Cristiano

Responsabile Protezione Civile:

- Apostoli Luca

Responsabile rapporti con Enti e Altre Croci:

- Cottini Alfredo - Cinquetti Alberto

Responsabile del servizio di prevenzione e protezione (81/08):

- Briggi per.ind. Pierluigi

Responsabile rapporti con i dipendenti:

- Cottini Alfredo

Coordinatore attività di fund raising:

- Cottini Alfredo

Direttore Centro Formazione IRC Verona

- Lazzara dott. Giuseppe

Coordinatore Centro Formazione IRC Verona

- Baldo i.p. Sandro

**COMMISSIONI:**

Per lo svolgimento delle attività operative dell'Associazione, sono nominate le seguenti Commissioni:

- Commissione Formazione ed Educazione Sanitaria
- Centro Formazione IRC Verona
- Commissione Segreteria e Amministrazione
- Commissione Turni Volontari
- Commissione Assistenze
- Commissione Autisti
- Commissione Automezzi
- Commissione Acquisti e Magazzino (farmacia – presidi – materiali – divise ecc.)
- Commissione Protezione Civile
- Commissione Pubbliche Relazioni e web master

Nel corso dell'anno 2013 hanno svolto regolarmente servizio sulle ambulanze dell'associazione le seguenti risorse umane:

<b>Risorse umane</b>	<b>Numero</b>
Medici (*)	7
Soccorritori volontari e autisti (*)	125
Tecnici di protezione civile	40
Personale dipendente	4
Collaboratori diurni	4
Istruttori Centro IRC Verona	8
Infermieri professionali (*)	8
<b>TOTALE</b>	<b>189</b>

(\*) dati medi.

**9. Approvazione del bilancio**

Il bilancio è corredato dalla Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti.

Invitiamo i Signori associati ad approvare il Bilancio 2013, ringraziamo i Componenti del Collegio dei Revisori dei Conti per la collaborazione offerta e tutti i volontari che hanno fornito il loro determinante contributo nell'esercizio appena concluso.

Approvazione del Bilancio del Consiglio Direttivo in data 11 marzo 2014.

Approvazione del Bilancio dell'Assemblea in data 25 marzo 2014.

Il Presidente  
Briggi PierLuigi

Il Tesoriere  
Apostoli Luca

## Rendiconto del 5 x 1000

Il seguente schema è il rendiconto al 5 x 1000 (rif. anno finanziario 2010). L'obbligo per gli Enti del terzo settore, di rendere conto della destinazione delle somme percepite quali quote del 5 per mille dell'Irpef è stato introdotto per la prima volta dalla finanziaria 2008 (legge 4 dicembre 2007, n. 244).

Solo gli Enti che hanno percepito somme **superiori a euro 15.000,00** sono tenuti all'invio al Ministero del rendiconto. Tutti gli altri che hanno percepito importi inferiori sono tenuti solamente alla rendicontazione e alla custodia di tale documentazione presso la sede legale per un periodo di dieci anni, a disposizione di eventuali verifiche. La rendicontazione deve essere redatta entro un anno dall'incasso delle somme e l'invio deve essere effettuato al massimo entro un mese dal termine massimo di rendicontazione (quindi entro 13 mesi dal ricevimento delle somme).

L'associazione ha provveduto alla redazione del rendiconto, all'approvazione da parte del Consiglio Direttivo avvenuta in data 16 ottobre 2013 e al successivo invio al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

<b>RENDICONTO DEI COSTI SOSTENUTI</b>	
Anno finanziario	2010
IMPORTO PERCEPITO	€ 22.096,19
<b>1. Risorse umane</b> (dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: compensi per personale; rimborsi spesa a favore di volontari e/o del personale)	
Assicurazione per i volontari	€ 6.709,64
Rimborso spese volontari	-
<b>2. Costi di funzionamento</b> (dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: spese di acqua, gas, elettricità, pulizia, materiale di cancelleria, spese per affitto delle sedi, etc.)	
Spese telefoniche	€ 1.083,74
Riparazione ambulanze e mezzi di soccorso	€ 7.611,24
Riparazione attrezzature elettromedicali	€ 1.014,57
Materiale di cancelleria	€ 331,75
<b>3. Acquisto beni e servizi</b> (dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: acquisto e/o noleggio apparecchiature informatiche, acquisto beni immobili, prestazioni eseguite da soggetti esterni all'ente, affitto locali per eventi, etc.)	
Acquisto materiale sanitario (per interventi di soccorso)	€ 2.873,58
Acquisto abbigliamento specifico per soccorritori	€ 269,81
Acquisto manuali di formazione e corsi di formazione	€ 1.488,85
Servizio smaltimento rifiuti speciali (da ambulanza)	€ 713,01
Acquisto attrezzature per ufficio	-
Installazione e montaggio radio per squadre di soccorso	-
<b>4. Erogazioni ai sensi delle proprie finalità istituzionali</b>	-
<b>5. Altre voci di spesa riconducibili al raggiungimento dello scopo sociale</b>	-
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 22.096,19</b>

## Bilancio secondo schema Regione Veneto

Questa la riclassificazione del bilancio secondo lo schema previsto dalla Regione Veneto:

- Stato patrimoniale
- Bilancio economico (Modello 2)

<b>STATO PATRIMONIALE</b>			
<b>ATTIVO</b>		<b>PASSIVO</b>	
BENI DUREVOLI	€ 604.026,56	DEBITI	€ 117.826,43
CASSA	€ 204,22	F.DI AMMORTAMENTO BENI E ATTREZZATURE	€ 461.531,26
BANCA	€ 59.260,31	F.DI DI ACCANTONAMENTO	€ 49.116,21
CREDITI	€ 92.945,03	NETTO	€ 148.415,03
PERDITA DI GESTIONE	€ 20.452,81	AVANZO DI GESTIONE	€ 0,00
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 776.888,93</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 776.888,93</b>

<b>BILANCIO ECONOMICO (Modello 2)</b>			
<b>Associazione S.O.S. SERVIZIO OPERATIVO SANITARIO</b>			
		<b>IMPORTI PARZIALI</b>	<b>IMPORTI TOTALI</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>1. QUOTE ASSOCIATIVE</b>		€ 1.865,00	€ 1.865,00
<b>2. CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA' (art. 5 L. 266/91)</b>			€ 108.614,16
	2.1 da soci (contributo acquisto abbigliamento)	€ 1.974,00	
	2.2 da non soci (specificare a quale titolo)	€ 0,00	
	2.3 da CSV e Comitato di Gestione	€ 0,00	
	2.4 da enti pubblici (comune, provincia, regione, stato)	€ 37.682,00	
	2.5 da Comunità europea e da altri organismi internazionali	€ 0,00	
	2.6 da altre Odv (specificare a quale titolo)	€ 0,00	
	2.7 dal cinque per mille	€ 24.401,29	
	2.8 altro (raccolta fondi pro ambulanza)	€ 44.556,87	
<b>3. DONAZIONI DEDUCIBILI E LASCITI TESTAMENTARI - art. 5 L.266/91</b>			€ 6.440,05
	3.1 da soci	€ 0,00	
	3.2 da non soci	€ 6.440,05	
<b>4. RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI - art. 5 L.266/91</b>		€ 294.414,41	€ 294.414,41
<b>5. ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI PRODUTTIVE MARGINALI (Raccolta fondi)</b>			€ 60.753,73
	5.1 da attività di vendite occasionali o iniziative occasionali di solidarietà (D.M. 1995 lett.a) es. eventi, cassetina offerte, tombole, spettacoli	€ 0,00	
	5.2 da attività di vendita di beni acquisiti da terzi a titolo gratuito a fini di sovvenzione (D.M. 1995 lett.b)	€ 0,00	
	5.3 da attività di somministrazione di alimenti e bevande in occasione di manifestazioni e simili a carattere occasionale (D.M. 1995 lett.d)	€ 2.811,18	
<b>5. ALTRE ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI MARGINALI</b>			
	5.4 cessione di beni prodotti dagli assistiti e dai volontari sempreché la vendita dei prodotti sia curata direttamente dall'organizzazione senza alcun intermediario (D.M. 1995 lett.c)	€ 0,00	
	5.5 attività di prestazione di servizi rese in conformità alle finalità istituzionali, non riconducibili nell'ambito applicativo dell'art. 111, comma 3, del TUIR verso pagamento di corrispettivi specifici che non eccedano del 50% i costi di diretta imputazione (D.M. 1995 lett. e)	€ 57.942,55	
<b>6. ALTRE ENTRATE (comunque ammesse dalla L.266/91)</b>			€ 50,59
	6.1 rendite patrimoniali (fitti,...)	€ 0,00	
	6.2 rendite finanziarie (interessi, dividendi)	€ 39,30	
	6.3 altro: arrotondamenti	€ 11,29	
<b>7. ANTICIPAZIONI DI CASSA</b>		€ 0,00	€ 0,00
<b>8. PARTITE DI GIRO</b>		€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE RICAVI</b>			<b>€ 472.137,94</b>

COSTI		
1. RIMBORSI SPESE AI VOLONTARI (documentate ed effettivamente sostenute)	€ 0,00	€ 0,00
2. ASSICURAZIONI		€ 28.942,86
	2.1 volontari (malattie, infortuni e resp. civile terzi) - art. 4 L.266/91	€ 7.836,75
	2.2 altre: es. veicoli, immobili,....	€ 21.106,11
3. PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIALIZZARE L' ATTIVITA' (art. 3 L. 266/91 e art.3 L.R. 40/1993)		€ 273.574,95
	3.1 dipendenti	€ 98.571,36
	3.2 atipici e occasionali	€ 0,00
	3.3 consulenti (es. medici, infermieri)	€ 175.003,59
4. ACQUISTI DI SERVIZI (es. manutenzione, trasporti, service, consulenza fiscale e del lavoro)	€ 48.449,78	€ 48.449,78
5. UTENZE (telefono, luce, riscaldamento,...)	€ 5.126,80	€ 5.126,80
6. MATERIALI DI CONSUMO (cancelleria, postali, materie prime, generi alimentari)		€ 52.513,95
	6.1 per struttura odv	€ 14.229,00
	6.2 per attività	€ 38.284,95
	6.3 per soggetti svantaggiati	€ 0,00
7. GODIMENTO BENI DI TERZI (affitti, noleggio attrezzature, diritti Siae,....)	€ 437,81	€ 437,81
8. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI (es. interessi passivi mutui, prestiti, c/c bancario, ecc. ...)	€ 2.453,58	€ 2.453,58
9. AMMORTAMENTI BENI DUREVOLI	€ 75.539,00	€ 75.539,00
10. IMPOSTE E TASSE	€ 1.621,22	€ 1.621,22
11. RACCOLTE FONDI (vedi allegati Nr. delle singole raccolte fondi di cui ai punti 5.1, 5.2 e 5.3 delle entrate)	€ 3.930,80	€ 3.930,80
12. ALTRE USCITE/COSTI		€ 0,00
	12.1 Contributi a soggetti svantaggiati	€ 0,00
	12.2 Quote associative a odv collegate o Federazioni (specificare)	€ 0,00
	12.3 versate ad altre odv (specificare)	€ 0,00
	12.4 Altro (specificare)	€ 0,00
13. PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE COSTI</b>		<b>€ 492.590,75</b>
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	differenza negativa	<b>-€ 20.452,81</b>



**S.O.S. Servizio Operativo Sanitario**

# **BILANCIO DI PREVISIONE 2014 e relazione accompagnatoria**



<b>PREVISIONE GESTIONALE A PROVENTI E ONERI - anno 2014</b>			
<b>(SEZIONI DIVISE E CONTRAPPOSTE)</b>			
<b>ONERI</b>		<b>PROVENTI</b>	
<b>1) Oneri da attività tipiche</b>	<b>346.862,22</b>	<b>1) Proventi da attività tipiche</b>	<b>294.000,00</b>
1.1) materie prime	38.000,00	1.1) Da contributi su progetti	35.000,00
1.2) servizi	230.000,00	1.2) Da contratti con enti pubblici	224.000,00
1.3) godimento di beni di terzi	-	1.3) da soci e associati	5.000,00
1.4) personale	18.000,00	1.4) da non soci	30.000,00
1.5) ammortamenti	55.000,00	1.5) altri proventi	
1.6) oneri diversi di gestione	5.862,22		
<b>2) Oneri promozionali di raccolta fondi e 5x1000</b>	<b>4.165,50</b>	<b>2) Proventi da raccolta fondi e 5x1000</b>	<b>60.841,34</b>
2.1) Oneri su 5 per mille	665,50	2.1) 5 per mille	24.401,29
2.1) Oneri su raccolta associazioni	-	2.2) Raccolta da enti/associazioni private	2.054,05
2.3) Oneri su raccolta da privati	-	2.3) Raccolta da privati	1.336,00
2.4) Oneri su raccolta da imprese	-	2.4) Raccolta da imprese	3.050,00
2.5) Oneri su Pro Nuova Ambulanza	3.500,00	2.5) Pro Nuova Ambulanza	30.000,00
2.6) Oneri su raccolta for Africa	-	2.6) Vanya Nicola Maria Chiara for Africa	
2.7) Oneri su raccolta per Cavezzo	-	2.7) Pro ricostruzione Scuola Cavezzo	
2.8) Attività ordinaria di promozione	-		
<b>3) Oneri da attività accessorie</b>	<b>-</b>	<b>3) Proventi da attività accessorie</b>	<b>-</b>
3.1) materie prime	-	3.1) Da contributi su progetti	-
3.2) servizi	-	3.2) Da contratti con enti pubblici	-
3.3) godimento di beni di terzi	-	3.3) da soci e associati	-
3.4) personale	-	3.4) da non soci	-
3.5) ammortamenti	-	3.5) altri proventi	-
3.6) oneri diversi di gestione	-		
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>2.453,58</b>	<b>4) Proventi da attività patrimoniali</b>	<b>39,30</b>
4.1) su prestiti bancari	2.453,58	4.1) da depositi bancari	39,30
4.2) su altri prestiti	-	4.2) da altre attività	-
4.3) da patrimonio edilizio	-	4.3) da patrimonio edilizio	-
4.4) da altri beni patrimoniali	-	4.4) da altri beni patrimoniali	-
<b>5) Oneri straordinari</b>	<b>-</b>	<b>5) Proventi straordinari</b>	<b>-</b>
5.1) da attività finanziaria	-	5.1) da attività finanziaria	-
5.2) da attività immobiliari	-	5.2) da attività immobiliari	-
5.3) da altre attività	-	5.3) da altre attività	-
<b>6) Oneri di supporto generale</b>	<b>-</b>		
6.1) materie prime	-		
6.2) servizi	-		
6.3) godimento di beni di terzi	-		
6.4) personale	-		
6.5) ammortamenti	-		
6.6) oneri diversi di gestione	-		
<b>7) altri oneri</b>	<b>-</b>	<b>7) altri proventi</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>353.481,30</b>	<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>354.880,64</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>1.399,34</b>		

Il totale degli oneri previsto è pari a 353.481,30, composto da oneri per materie prime per 38.000,00 € così suddivisi:

<b>1.1 Materie prime</b>	<b>2014</b>
Abbigliamento specifico	€ 5.000,00
Articoli sanitari e farmaci	€ 22.000,00
Attrezzatura di consumo	€ 150,00
Cancelleria e copie	€ 1.500,00
Carburanti e Lubrificanti	€ 5.500,00
Libri, giornali e riviste	€ 50,00
Spese alimentari	€ 1.800,00
Spese alimentari per servizi cucina da campo	€ 500,00
Pranzi e cene sociali	€ 500,00
Spese varie generiche	€ 1.000,00
<b>Totale</b>	<b>€ 38.000,00</b>

Gli oneri per servizi sono stimati essere pari a 230.000,00 € con questa suddivisione:

<b>1.2 Servizi</b>	<b>2014</b>
Aggiornamento assistenza software	€ 300,00
Consulenze amministrative e legali	€ 3.500,00
Contributi associativi	€ 180,00
Corsi di aggiornamento	€ 4.500,00
Manutenzioni ordinarie attrezzature specifiche	€ 1.500,00
Pedaggi Autostradali	€ 200,00
Premi assicurativi su risorse umane	€ 7.300,00
Premi assicurativi su automezzi di soccorso	€ 16.000,00
Prestazioni mediche e infermieristiche	€ 180.000,00
Smaltimento rifiuti speciali	€ 1.400,00
Servizi da terzi	€ 500,00
Spese funz./Man./rip. Automezzi	€ 10.000,00
Spese lavanderia	€ 50,00
Spese postali	€ 520,00
Telefono e fax	€ 4.000,00
Viaggi e trasferte	€ 50,00
<b>Totale</b>	<b>€ 230.000,00</b>

Il costo del personale si prevede pari ad € 18.000,00 a seguito della cessazione del servizio diurno di trasporto.

Gli ammortamenti pari a 55.000,00 sono così suddivisi:

<b>1.5 Ammortamenti</b>	<b>2014</b>
Amm.to Attrezzatura specifica	€ 3.000,00
Amm.to Attrezzatura varia e minuta	-
Amm.to Attrezz. Protezione civile	€ 14.500,00
Amm.to Impianti Generici	-
Amm.to Macchine elettroniche	€ 160,00
Amm.to Mobili e Arredi	€ 30,00
Amm.to Sito Internet	€ 310,00
Amm.to Automezzi di Soccorso	€ 37.000,00
<b>Totale</b>	<b>€ 55.000,00</b>

Gli oneri diversi di gestione (IRAP) pari ad € 5.862,22 sono stati indicati nella uguale quantità dell'anno 2013 solo a scopo prudenziale, ma dovrebbero ridursi drasticamente.

Sul fronte dei proventi, la previsione è la seguente:

- Contratti con enti pubblici pari ad € 224.000,00
- Da soci e associati: € 5.000,00 (tra cui proventi per tesseramento e contributi da soci per l'acquisto di abbigliamento)
- Contributi da non soci: € 30.000,00 (sono i proventi per i servizi di assistenza e i servizi a privati / corsi di formazione)
- Contributi per progetti: si stimano in 35.000,00 €.

La raccolta fondi e il 5 per 1000, invece, prevede questa strutturazione:

<b>2) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>	<b>€ 4.000,00</b>	<b>2) Proventi da raccolta fondi</b>	<b>€ 60.800,00</b>
2.1) Oneri su 5 per mille	€ 500,00	2.1) 5 per mille	€ 24.500,00
2.2) Onerio su raccolta associazioni		2.2) Raccolta da associazioni	€ 2.000,00
2.3) Oneri su raccolta da privati		2.3) Raccolta da privati	€ 1.300,00
2.4) Oneri su raccolta eda imprese		2.4) Raccolta da imprese	€ 3.000,00
2.5) Oneri su Pro Ambulanza	€ 3.500,00	2.5) Pro Nuova Ambulanza	€ 30.000,00
2.6) Attività ordinaria di promozione			

Il dato del 5 per 1000 (anno 2011) alla data di pubblicazione di bilancio non è ancora stato pubblicato, per cui la cifra messa a bilancio si è ottenuta rispetto alle serie storiche degli anni passati.

A questo si aggiungono le iniziative generiche e dedicate di raccolta fondi dedicate (prima fra tutte quella relativa alla nuova ambulanza) che nel corso dell'anno saranno organizzate dall'associazione.



**S.O.S. Servizio Operativo Sanitario**

Il bilancio preventivo si chiude con i dati relativi alla gestione finanziaria dell'Associazioni (proventi stimati in 39,30 € e oneri per 2.453,58).

In base al prospetto illustrato, il bilancio 2014 si chiuderebbe con un piccolo avanzo. Se non riuscissimo a coprire tutti gli oneri saranno utilizzati gli avanzi delle gestioni degli esercizi precedenti che sono stati, nel corso degli anni, imputati a riserva.

Sona, 11 marzo 2014.

Il Presidente  
Briggi Pierluigi

Il Tesoriere  
Apostoli Luca



# Relazione accompagnatoria al Bilancio 2013 del Collegio dei Revisori dei Conti

## **VERBALE RIUNIONE COLLEGIO REVISORI DEI CONTI DI GIOVEDÌ 13 MARZO 2014**

Sona, 13 Marzo 2014

Oggi giovedì 13 marzo 2014, alle ore 20.45, presso la sala riunioni del Sos di Sona Piazza Roma 1, si è tenuta la riunione tra il collegio dei revisori dei conti e il tesoriere, finalizzata all'esame del bilancio consultivo 2013 e preventivo 2014 dell'Associazione Sos di Sona.

Sono presenti:

Collegio dei Revisori: Matteo Buttini con le veci di presidente, Andrea Furri e Denis Bighelli;

Sos di Sona: Luca Apostoli tesoriere e Nadia Ballarini (addetta alla segreteria)

Introduce la riunione Matteo Buttini, comunicando lo scopo della convocazione e nello specifico l'esame del bilancio consultivo 2013 e preventivo 2014 dell'Associazione, durante tale incontro saranno poste delle domande al Tesoriere Luca Apostoli e sarà esaminata la documentazione contabile.

1. Situazione delle garanzie prestate dai soci a favore dell'associazione.

Il Tesoriere mostra le due polizze fidejussorie intestate rispettivamente a Luca Apostoli e a Alfredo Cottini / Pierluigi Braggi.

2. Chi ha poteri dispositivi in banca, chi conserva i codici autorizzativi dell'home banking. Ci sono delibere e atti di delega?

Il Tesoriere illustra i soci che hanno poteri dispositivi in banca. Attualmente l'associazione non possiede un libretto di assegni e i codici sono conservati nella cassaforte dell'associazione.

I revisori consigliano di attivare un servizio di alert dell'home banking (sms o mail).

3. Oltre al presidente ci sono altri delegati che possono impegnare contrattualmente l'associazione?

Attualmente il presidente o il vicepresidente possono impegnare contrattualmente l'associazione negli acquisti più importanti, come nel caso dell'ambulanza il contratto d'acquisto è stato sottoscritto dal presidente. Per gli acquisti minori se ne occupa il responsabile degli acquisti del direttivo Andrea Martinelli.

I revisori consigliano di formalizzare una delega indicando un tetto di spesa.

4. Competenze delle varie banche nell'ultimo trimestre. Interessi commissioni e fido.

Il Tesoriere illustra quanto richiesto, sono esaminate assieme allo stesso le contabili delle banche al fine di verificare la movimentazione e i costi dei conti correnti.

5. Movimentazione cassa ultimo trimestre;

Viene mostrata la movimentazione della cassa nell'ultimo trimestre.

La risposta e l'esame della documentazione viene ritenuta soddisfacente.

6. In relazione al rapporto di lavoro dei dipendenti / autisti per anti-economicità del servizio presentato, è stato richiesto com'è stato liquidato il loro TFR.

Il Tesoriere illustra la situazione dei TFR, Fabio Cristini, Francesca Perlina e Andrea Sassi sono stati liquidati. Mentre per Luca Melegari rimangono 14.809 Euro, che saranno liquidati in 10 mesi nel 2014.

7. Verifica della corretta tenuta libri sociali, apposizione firme dei revisori su ultima relazione;

L'esame della documentazione viene ritenuta soddisfacente, le firme risultano regolarmente apposte.

8. Elenco soci;

Viene mostrato l'elenco dei soci attivi e sostenitori dell'associazione, che risulta regolarmente tenuto.

9. Coefficienti di ammortamento impiegati;

Sono mostrati ed esaminati i coefficienti di ammortamento impiegati.

La risposta e l'esame della documentazione viene ritenuta soddisfacente.

10. Numeri dei cellulari e a quali soggetti in uso;

Sono illustrate le spese telefoniche per i cellulari e l'elenco dei numeri utilizzati. Con la chiusura del servizio diurno i numeri saranno ridotti.

La risposta e l'esame della documentazione viene ritenuta soddisfacente, tuttavia i Revisori consigliano la ricerca sul mercato di tariffe economicamente più vantaggiose.

11. Sinistri - cause - altri potenziali rischi per l'associazione;

Sono illustrate e verificate le polizze assicurative sottoscritte dall'Associazione. Attualmente è ancora aperto il sinistro di Benedetta Bovo, risulta chiuso quello di Emilia Zanoni. Mentre non è chiaro se è chiuso o meno quello di Annalisa Franchini. Attualmente non risultano in sospeso sinistri di ambulanze.

La risposta e l'esame della documentazione viene ritenuta soddisfacente, tuttavia i Revisori consigliano di verificare lo stato del sinistro di Annalisa Franchini.

12. Verifica corrispondenza ricevute e donazioni contabilizzate

Sono illustrate ed esaminate le donazioni ricevute e contabilizzate.

La risposta e l'esame della documentazione viene ritenuta soddisfacente.

Il Tesoriere illustra il bilancio consultivo 2013, che chiude con una perdita di 20.452,81 Euro, viene inoltre spiegato il bilancio preventivo 2014 e lo stato di attuazione della raccolta fondi a favore della nuova ambulanza.

Dal momento che la perdita è interamente attribuita al servizio diurno, che è stato soppresso, si ritiene che l'associazione possa garantire continuità per gli altri servizi senza ulteriori deficit di bilancio nel 2014.

A conclusione della riunione i revisori approvano il bilancio consultivo 2013 e preventivo 2014.

La riunione termina alle ore 22.00.

Le disponibilità liquide sono ripartite tra cinque conti correnti bancari presso:

<b>Istituto Bancario</b>	<b>Filiale</b>	<b>Saldo (Euro)</b>
Unicredit	Lugagnano	6.121,73
UBI banca	Lugagnano	0,00
Banca Prossima	Milano	4.452,37
Banco Popolare	Lugagnano	19.171,80
Banco Popolare cc 260	Lugagnano	28.975,36
Unicredit cc 102417718	Lugagnano	539,05

Oltre alla cassa tenuta presso la sede sociale pari a euro 204,22. I saldi bancari riportati in contabilità conciliano con i saldi indicati dai singoli istituti nei loro estratti conto. La cassa è invece fisicamente verificata pure con esito positivo.

I risconti attivi si riferiscono solamente alle polizze assicurative.

Passando all'esame del passivo dello Stato Patrimoniale si evidenzia in particolare la riduzione dei debiti verso fornitori e la diminuzione dell'esposizione dell'associazione nei confronti delle banche.

I conti d'ordine includono oltre alla tenda da campo e alla torre faro.

L'Associazione ha sottoscritto polizze assicurative per la copertura dei seguenti rischi:

- Automezzi (RCA e KASKO)
- Persone (Patente di guida, Malattie, Infortunio e tutela Giudiziaria).

Le voci analitiche del conto economico appaiono sufficientemente esplicative dell'andamento gestionale. Particolare attenzione è stata data alla contabilità analitica dei singoli progetti che includono raccolte fondi o contributi, come da nuove normative. Il risultato di gestione è negativo per 20.452,81 euro.

### **L'esame del bilancio relativo all'esercizio 2013 ha dato esito positivo.**

Il tesoriere illustra quindi il preventivo gestionale per il 2014. Il budget è fondato sull'ottenimento del pareggio di bilancio. Il collegio dei revisori ritiene le stime e le congetture ipotizzate lo rendano perseguibile e realizzabile.

Il presidente dichiara conclusa la riunione alle ore 23,00.

Il Presidente dei Revisori

Buttini Matteo

Il Revisore

Furri dott. Andrea

Il Revisore

Bighelli Dennis