



RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO 2019

CONTO ECONOMICO – RICAVI / ENTRATE

RICAVI		IMPORTI PARZIALI 2019	IMPORTI TOTALI 2019
1. QUOTE ASSOCIATIVE			€ 1.660,00
2. CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA' (Art. 5 L. 266/91)			€ 56.465,73
	2.1 da soci (contributo acquisto abbigliamento)	€ 2.389,00	
	2.2 da non soci (specificare a quale titolo)		
	2.3 da CSV e Comitato di Gestione)		
	2.4 da enti pubblici (comune, provincia, regione, stato)	€ 16.400,00	
	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	€ 32.006,73	
	2.8 altro (raccolta fondi pro ambulanza)	€ 5.670,00	
3. DONAZIONI DEDUCIBILI E LASCITI TESTAMENTARI - art. 5 L.266/91			€ 41.650,00
	3.1 da soci	€ 1.000,00	
	3.2 da non soci	€ 40.650,00	
4. RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI - art. 5 L.266/91			€ 457.388,58
5. ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI PRODUTTIVE MARGINALI (Raccolta fondi)			€ 42.296,21
	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)	€ 2.306,71	
	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)	€ 39.989,50	
6. ALTRE ENTRATE (comunque ammesse dalla L.266/91)			€ 760,83
	6.1 rendite patrimoniali (fitti,....)	€ 0,00	
	6.2 rendite finanziarie (interessi, dividendi)	€ 14,17	
	6.3 altro: arrotondamenti	€ 746,66	
7. ANTICIPAZIONI DI CASSA			€ 0,00
8. PARTITE DI GIRO			€ 0,00
TOTALE RICAVI			€ 600.221,35

1. QUOTE ASSOCIATIVE

La voce, per un ammontare di euro 1.660,00 € comprende i TESSERAMENTI DA SOCI. L'importo è calcolato moltiplicando il numero dei soci per la quota associativa, che è di 10,00€ sia per i soci attivi che per i soci sostenitori. Il numero totale dei soci per l'anno 2019 è di 149 soci attivi e 17 soci sostenitori.

2. CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA'

2.1 Da soci

La voce CONTRIBUTI DA SOCI di 2.389,00 € è relativa ai contributi versati dai soci per l'acquisto della divisa di servizio. La voce varia ogni anno in base al numero di divise che vengono acquistate e consegnate ai volontari.

2.4 Da enti pubblici (comune, provincia, regione, stato)

L'ammontare è 16.400,00 €. L'importo è così suddiviso:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Comune di Sona	€ 2.900,00
Comune di Castelnuovo	€ 13.500,00
TOTALE	€ 16.400,00

Il contributo di Euro 2.900,00 erogato dal Comune di Sona, è relativo alla partecipazione delle spese sostenute dall'Associazione per i servizi erogati dalla Squadra Tecnica, alle manifestazioni organizzate dall'Amministrazione Comunale. Inoltre è stato erogato a titolo di partecipazione alle spese sostenute per la formazione del personale e l'acquisto delle relative dotazioni e attrezzature.

2.7 Dal cinque per mille

L'ammontare del 5x1000 incassato durante quest'anno è € 35.109,13 grazie alle 1.095 preferenze ricevute dalla campagna fiscale. Sia l'importo che le preferenze sono in leggero aumento rispetto all'annualità precedente. La campagna di promozione dell'iniziativa, ha seguito anche quest'anno la stessa modalità delle 2 passate edizioni facendo rete con le Associazioni del territorio comunale e adottando un unico volantino di promozione che è stato distribuito alle aziende del territorio e alla popolazione dai vari Volontari attraverso la modalità del porta a porta.

2.8 Altro (RACCOLTA FONDI PRO AMBULANZA E PRO MONITOR)

Confluiscono in questa voce di ricavo tutte le erogazioni ricevute da privati e/o aziende che nella causale del versamento abbiano specificato di voler donare il loro contributo a favore del progetto in rilievo. A queste si sommano le donazioni raccolte con le iniziative di raccolta fondi organizzate dall'Associazione attraverso banchetti torte ed eventi rivolti alla popolazione il cui ricavato viene destinato specificatamente ai progetti in rilievo nell'anno. In particolare il progetto di raccolta fondi per l'acquisto della nuova ambulanza e per l'acquisto di un nuovo monitor multiparametrico. Nelle tabelle sottostanti, evidenziamo il dettaglio di quanto raccolto:

ENTRATE			
Data	Importo	Note	Località
04/03/2019	€ 900,00	Torte's Day San Floriano	San Floriano
20/05/2019	€ 450,00	Torte's Day Sommacampagna	Sommacampagna
TOTALE	1.350,00	IMPORTO DESTINATO AL PROGETTO "ACQUISTO NUOVA AMBULANZA"	

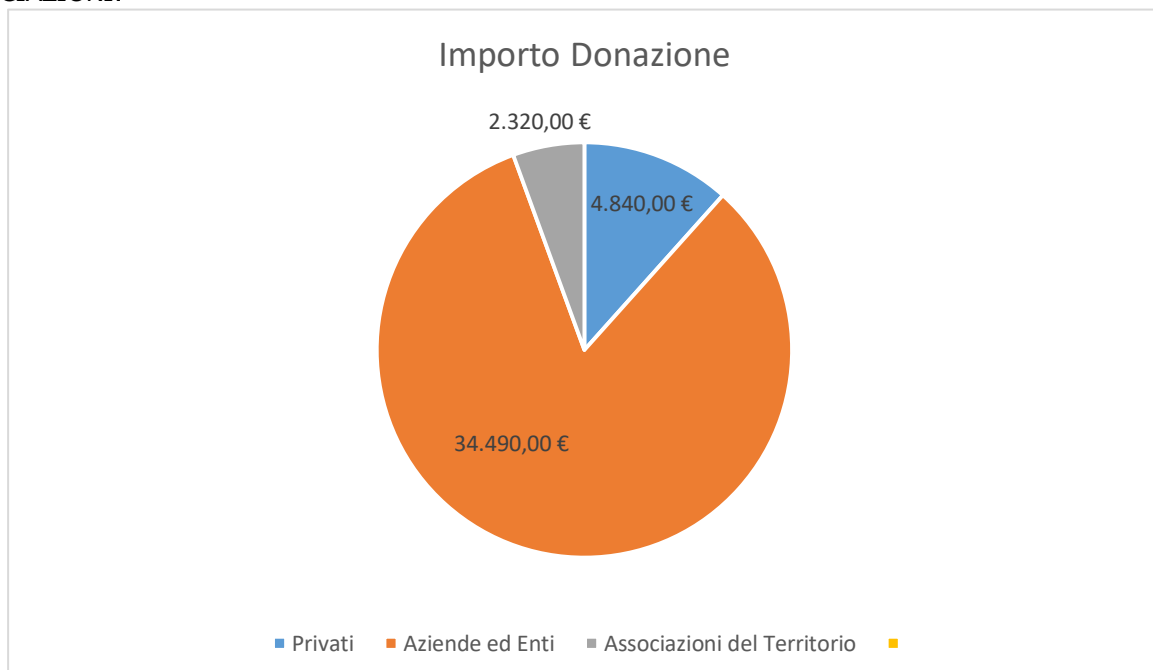
ENTRATE			
Data	Importo	Note	Località
31/10/2019	€ 120,00	Donazione da privato	Vigasio
11/11/2019	€ 3.000,00	Ass.Amici di Gianluca	Castelnuovo del Garda
31/12/2019	€ 500,00	Ottica Mazzi	Lugagnano di Sona
	€ 3.620,00	IMPORTO DESTINATO AL PROGETTO "ACQUISTO NUOV MONITOR"	

ENTRATE		USCITE	
Offerte libere ricevute	€ 700,00		€ -
TOTALE ENTRATE	€ 700,00	TOTALE USCITE	€ -
RISULTATO POSITIVO	€ 700,00	IMPORTO DESTINATO AL PROGETTO "ACQUISTO NUOVO MONITOR"	

3. DONAZIONI DEDUCIBILI E LASCITI TESTAMENTARI

Le voci 3.1 e 3.2 (Donazioni da soci e da non soci) raggruppano le donazioni ricevute durante l'anno, che non sono state "indirizzate" specificatamente ad un progetto specifico, ma vengono considerate erogazioni liberali "abituale" che ogni anno si ripropongono da parte di benefattori storici, e vengono utilizzate per fare fronte alle spese ordinarie e straordinarie dell'Associazione.

Riportiamo nello schema che segue le percentuali di incasso suddivise tra PRIVATI, AZIENDE, ENTI E ASSOCIAZIONI:



4. RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI

Rimborsi derivanti da pagamenti dell'Azienda ULSS 9, a titolo di rimborso spese per il servizio di emergenza sanitaria extra-ospedaliera, su richiesta del 118. Parte di tale rimborso che deriva da convenzioni per il servizio di ambulanza medicalizzata h24, viene girata in toto ai professionisti (medici e infermieri), come specificato nel dettaglio USCITE al punto 3.3. Nel 2019 sono stati effettuati 1.810 interventi per un totale di 1758 pazienti soccorsi.

DESCRIZIONE	IMPORTO 2019	IMPORTO 2018	DIFFERENZA	%
4. Rimborsi derivanti da Convenzioni con enti pubblici – art. 5 l. 266/91	€ 457.388,58	€ 348.349,76	+ 109.038,82	+ 31,30%

5. ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI PRODUTTIVE MARGINALI (RACCOLTA FONDI)

Questo capitolo di entrata, è relativo alle attività considerate marginali che l'Associazione svolge e che sono rappresentate principalmente dai rimborsi spese per attività occasionale di somministrazione alimenti e bevande e dai rimborsi per i servizi di trasporto sanitario resi ai privati cittadini e dai rimborsi derivanti dalle assistenze alle manifestazioni.

Al punto 5.3 sono confluite le entrate del servizio di refezione che l'Associazione ha svolto su richiesta del Comune di Peschiera del Garda in occasione della sfilata carnevalesca 2019.

Al punto 5.5 sono confluite le entrate derivanti dai rimborsi per i servizi di assistenza sanitaria e antincendio alle manifestazioni e le entrate relative ai servizi di trasporto sanitario erogati ai privati cittadini. Nella tabella sottostante la suddivisione delle 2 tipologie di servizio per numero di interventi effettuati e per flussi economici generati. Per quanto riguarda il calcolo dei rimborsi richiesti per le assistenze sanitarie si procede con la seguente modalità:

DIRITTO FISSO DI CHIAMATA Euro 25,00 (1 Ora di sosta compresa)

RIMBORSO KM Euro 1,00/Km percorso

TARIFFA ORARIA Euro 25,00/ora

TIPOLOGIA	N. INTERVENTI 2018	N. INTERVENTI 2019	FLUSSO ECONOMICO GENERATO ANNO 2019
TRASPORTI PRIVATI	N. 24	N. 141	€ 12.695,00
ASSISTENZE ALLE MANIFESTAZIONI	N. 169	N. 227	€ 27.294,50

DESCRIZIONE	IMPORTO 2019	IMPORTO 2018	DIFFERENZA	%
5. Entrate derivanti da attività commerciali produttive marginali (Raccolta Fondi)				
5.3 da attività di somministrazione di alimenti e bevande	€ 2.306,71	€ 1.738,00	+ 568,71	32,72%
5.5 attività di prestazioni di servizi rese in conformità....	€ 39.989,50	€ 15.761,00	+ 24.228,50	153,72%

6. ALTRE ENTRATE

DESCRIZIONE	IMPORTO 2019	IMPORTO 2018	DIFFERENZA	%
6. Altre Entrate				
6.2 rendite finanziarie (interessi, dividendi)	€ 14,17	€ 4,00	+ 568,71	254,25%
6.3 altro: arrotondamenti	€ 746,66	€ 3.500,00	+ 24.228,50	-78,67%

La Voce 6.2 è relativa a interessi attivi sui conti correnti e ad arrotondamenti attivi vari.

La Voce 6.3 è relativa a rimborsi ricevuti da Anpas Nazionale riguardanti spese per lo spostamento di nostri Volontari che hanno partecipato a delle giornate formative.

CONTO ECONOMICO – COSTI / USCITE

		IMPORTI PARZIALI 2019	IMPORTI TOTALI 2019
COSTI			
1. RIMBORSI SPESE AI VOLONTARI (documentate ed effettivamente sostenute)		€ 0,00	€ 0,00
2. ASSICURAZIONI			€ 23.903,38
	2.1 volontari (malattie, infortuni e resp. civile terzi) - art. 4 L.266/91	€ 10.469,30	
	2.2 altre: es. veicoli, immobili,....	€ 13.434,08	
3. PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIALIZZARE L' ATTIVITA' (art. 3 L. 266/91 e art.3 L.R. 40/1993)			€ 418.563,49
	3.1 dipendenti	€ 143.325,14	
	3.2 atipici e occasionali	€ 0,00	
	3.3 consulenti (es. medici, infermieri)	€ 275.238,35	
4. ACQUISTI DI SERVIZI (es. manutenzione, trasporti, service, consulenza fiscale e del lavoro)		€ 35.674,50	€ 35.674,50
5. UTENZE (telefono, luce, riscaldamento,...)		€ 3.869,32	€ 3.869,32
6. MATERIALI DI CONSUMO (cancelleria, postali, materie prime, generi alimentari)			€ 54.312,33
	6.1 per struttura odv	€ 10.728,08	
	6.2 per attività	€ 43.584,25	
	6.3 per soggetti svantaggiati	€ 0,00	
7. GODIMENTO BENI DI TERZI (affitti, noleggio attrezzature, diritti Siae,...)		€ 531,92	€ 531,92
8. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI (es. interessi passivisu mutui, prestiti, c/c bancario, ecc. ...)		€ 1.390,25	€ 1.390,25
9. AMMORTAMENTI BENI DUREVOLI		€ 29.175,24	€ 29.175,24
10. IMPOSTE E TASSE		€ 3.457,00	€ 3.457,00
11. RACCOLTE FONDI (vedi allegati Nr. delle singole raccolte fondi di cui ai punti 5.1, 5.2 e 5.3 delle entrate)		€ 0,00	€ 0,00
12. ALTRE USCITE/COSTI			€ 32.194,77
	12.1 Contributi a soggetti svantaggiati (erogazioni liberali)	€ 0,00	
	12.2 Quote associative a odv collegate o Federazioni (specificare)	€ 754,77	
	12.3 versate ad altre odv (specificare)	€ 0,00	
	12.4 Altro (abbuoni e sconti passivi)	€ 31.440,00	
13. PARTITE DI GIRO			€ 0,00
TOTALE COSTI			€ 603.072,20
RISULTATO DI ESERCIZIO	differenza negativa		-€ 2.850,85

1. RIMBORSI SPESE AI VOLONTARI (DOCUMENTATE ED EFFETTIVAMENTE SOSTEN.)

La voce non è presente per l'anno 2019.

2. ASSICURAZIONI

La voce 2.1 è relativa ai costi sostenuti dall'Associazione per le assicurazioni del Personale Volontario e Professionista.

La voce 2.2 è relativa ai premi assicurativi degli automezzi di soccorso, in aumento rispetto al 2018 per il rinnovo del parco macchine presente in Associazione.

L'associazione sostiene i costi di cui sopra per stipulare le polizze assicurative sugli automezzi e per i Volontari. L'importo è elevato in quanto vengono sottoscritte anche polizze non obbligatorie come ad esempio l'assicurazione sulle apparecchiature elettromedicali.

3. PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIALIZZARE L'ATTIVITA' (ART. 3 L. 266/91 E ART. 3 L.R. 40/1993)

La voce 3.1 è riferita al personale dipendente riguarda i costi sostenuti per le risorse impiegate nell'Associazione. Al 31/12/2019 contava 5 dipendenti dei quali 3 Autisti Soccorritori con contratto full-time e 2 Segretarie con contratto part-time (30 ore e 20 ore settimanali). Come evidenzia la tabella sottostante il dato è quasi raddoppiato rispetto lo scorso anno, questo aumento è dato dal fatto che mentre l'anno scorso il servizio di emergenza è stato svolto anche nei giorni feriali a solo per la seconda metà dell'anno, nel 2019 è continuato dal 1 Gennaio per tutto l'esercizio e H24.

DESCRIZIONE	Anno 2019	Anno 2018	Differenza	%
Retribuzioni personale dipendente	€ 104.949,74	€ 54.471,13	€ 50.478,61	92,67%
Contributi previdenziali	€ 29.351,85	€ 15.815,13	€ 13.536,72	85,59%
Inail	€ 1.322,63	€ 339,02	€ 983,61	290,13%
Quota TFR personale dipendente	€ 6.380,53	€ 3.540,47	€ 2.840,06	80,22%
Buoni pasto	€ 1.320,39	€ 1.320,38	€ 0,01	0,00%
TOTALE	€ 143.325,14	€ 75.486,13	€ 67.839,01	89,87%

La voce 3.3 è riferita alle prestazioni mediche ed infermieristiche rese da professionisti sanitari per lo svolgimento dell'attività di emergenza e soccorso, comprende inoltre i rimborsi ai professionisti (medici e/o infermieri), impiegati per lo svolgimento di servizi di assistenza che richiedano l'impiego degli stessi, è suddivisa come specificato nella tabelle che segue, e dalla quale si evidenzia anche qui un aumento per la voce PRESTAZIONI DA INFERMIERI, in quanto il costo di tale personale è a carico dell'Ulss 9 ma viene anticipato da SOS, mentre per quanto riguarda l'aumento della voce PRESTAZIONI MEDICHE, che si mantiene più o meno in linea con l'importo dello scorso anno, il lieve scostamento è dovuto all'adeguamento delle tariffe orarie degli stessi, e il rimborso delle competenze relative al servizio medico diurno feriale, è rimasto in capo alla stessa ULSS.

DESCRIZIONE	Anno 2019	Anno 2018	Differenza	%
Prestazioni da infermieri	€ 66.034,85	€ 34.747,31	€ 31.287,54	90,04%
Prestazioni mediche	€ 207.722,50	€ 188.223,75	€ 19.498,75	10,36%
Prestazioni mediche occasionali	€ 1.481,00	€ 7.132,00	-€ 5.651,00	-79,23%
TOTALE	€ 275.238,35	€ 230.103,06	€ 45.135,29	19,62%

4. ACQUISTI DI SERVIZI

Come evidenziato nella tabella sottostante le tre voci relative alle manutenzioni (riferite esse ai mezzi e anche alle attrezzature), seppur continuino ad essere capitoli di spesa con un ammontare importante, sono in lieve calo rispetto all'esercizio precedente. Mentre l'aumento relativo all'Assistenza Software è sicuramente dato dalle implementazioni del Gestionale Operativo fatte in corso d'anno, per adattarlo alle esigenze associative. L'aumento relativo alle spese mediche è dato dalle visite mediche effettuate al personale di PC per adeguarci alla normativa che ci ha fornito dei dati sanitari importanti sui nostri Volontari, alcuni dei quali hanno avuto delle limitazioni di servizio.

DESCRIZIONE	Anno 2019	Anno 2018	Differenza	%
Spese manutenzioni e riparazioni attrezzature	€ 4.124,49	€ 6.505,52	-€ 2.381,03	-36,60%
Spese manutenzione e riparazione automezzi	€ 8.311,86	€ 9.354,12	-€ 1.042,26	-11,14%
Spese funzionamento automezzi	€ 6.194,44	€ 7.048,21	-€ 853,77	-12,11%
Pedaggi autostradali	€ 609,48	€ 460,05	€ 149,43	32,48%
Compensi a professionisti diversi	€ 6.125,19	€ 3.605,61	€ 2.519,58	69,88%
Assistenza Software	€ 5.060,48	€ 2.534,96	€ 2.525,52	99,63%
Corsi di formazione	€ 2.486,56	€ 2.136,08	€ 350,48	16,41%
Servizi di assistenza resi da terzi	€ 200,00	€ 330,00	-€ 130,00	-39,39%
Spese mediche	€ 2.562,00	€ 502,00	€ 2.060,00	410,36%
TOTALE	€ 35.674,50	€ 32.476,55	€ 3.197,95	9,85%

1. UTENZE

La voce utenze riportata sopra è composta esclusivamente di spese telefoniche/fax e cellulari, in diminuzione rispetto l'anno scorso in quanto non gravata dai costi di installazione e attivazione del nuovo gestore telefonico PLANETEL, in uso dal 2018.

2. MATERIALI DI CONSUMO

La voce 6.1, Materiali di consumo per struttura è data da tutte le spese sostenute per la gestione ordinaria della vita associativa che non sono direttamente imputabili all'attività principale ma che sono necessarie affinché la sede sia operativa.

DESCRIZIONE	Anno 2019	Anno 2018	Differenza	%
Postali	€ 165,51	€ 626,07	-€ 460,56	-73,56%
Spese vitto/rappresentanza	€ 804,99	€ 1.126,20	-€ 321,21	-28,52%
Cancelleria	€ 1.832,09	€ 1.203,41	€ 628,68	52,24%
Spese generali	€ 3.976,70	€ 5.351,93	-€ 1.375,23	-25,705%
Spese alimentari	€ 9.948,79	€ 2.242,85	€ 1.705,94	76,06%
Spese pulizia e lavanderia	-	€ 55,00	-	-
TOTALE		€ 10.605,46	€ 122,62	1,16%

La voce 6.2, Materiali di consumo per attività è data da tutte le spese sostenute direttamente imputabili all'attività principale dell'Associazione in particolare il servizio di emergenza, la formazione continua del personale sanitario e la promozione della raccolta fondi.

DESCRIZIONE	Anno 2019	Anno 2018	Differenza	%
Materie prime	€ 16.393,04	€ 25.913,56	-€ 9.520,52	-36,74%
Carburanti e lubrificanti	€ 14.782,12	€ 11.373,64	€ 3.408,48	29,97%
Smaltimento rifiuti	€ 1.355,66	€ 1.028,70	€ 326,96	31,78%
Spese eventi SOS	€ 1.974,35	€ 3.029,03	-€ 1.054,68	-34,82%
Abbigliamento	€ 7.083,87	€ 6.252,91	€ 830,96	13,29%
Materiale per corsi di formazione	€ 290,50	€ 537,38	-€ 246,88	-45,94%
Spese materiale pubblicitario	€ 150,00	€ 150,00	-	-
Spese servizio cucina da campo	€ 1.554,71	€ 1.237,90	€ 316,81	25,59%
TOTALE	€ 43.584,25	€ 49.523,12	-€ 5.938,87	-11,99%

3. GODIMENTO BENI DI TERZI

La voce comprende NOLEGGIO BENI ed è data dal canone di noleggio della fotocopiatrice multifunzione, il dato è in diminuzione rispetto lo scorso anno in quanto la macchina è stata sostituita con un modello diverso e sono state riviste le condizioni economiche.

4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

La voce comprende le spese bancarie addebitate sui 5 conti correnti intestati all'Associazione.

5. AMMORTAMENTI BENI DUREVOLI

La voce comprende le quote di ammortamento accantonate annualmente sui beni durevoli dell'Associazione: ambulanze, mezzi di protezione civile, attrezzature e presidi specifici, mobili e arredi ecc. Le percentuali di ammortamento non sono variate rispetto al 2018.

6. IMPOSTE E TASSE

La voce è interamente inerente l'imposta IRAP, in aumento rispetto l'anno precedente in quanto influenzata dall'aumento dei costi per compensi a liberi professionisti e stipendi dipendenti.

7. RACCOLTE FONDI

Nell'anno 2019 non sono stati sostenuti costi per le raccolte fondi.

8. ALTRE USCITE/ COSTI

La voce 12.2 Quote Associative a ODV collegate o Federazioni è relativa alla quota sociale versata all'Anpas Nazionale e al tesseramento IRC del Volontario ZANDONA' SIMONE

La voce 12.4 Altro (abbuoni e sconti passivi) è data da Erogazioni Liberali a favore di Associazioni del Territorio.

In particolare nel corso del 2019 abbiamo erogato 30.000,00 Euro all'Associazione VVF Volontari di Villafranca. Tale importo è stato ricevuto da un'azienda privata del territorio, che ha espresso la volontà di impegnare la suddetta somma a favore della sicurezza dei cittadini.

In forza dell'accordo di collaborazione tra SOS e VVF Volontari, si è deciso di lasciare l'intero ammontare della donazione a questi ultimi, in quanto carenti di attrezzature e dispositivi di protezione (l'Associazione è infatti di costituzione recente).

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2019	2018	PASSIVO	2019	2018
Beni Durevoli	643.350,64 €	609.354,94 €	Debiti	91.400,97 €	75.383,92 €
Cassa	827,75 €	260,72 €	Fondi di Ammortamento Beni e Attrezzature	521.965,28 €	492.790,04 €
Banca	136.090,47 €	92.061,08 €	Fondi di Accantonamento	64.716,70 €	58.361,67 €
Attività finanziarie non immobilizzate	4.696,50 €	4.696,50 €			
Retari e Riscontri	8.811,07 €	8.933,48 €			
Crediti	46.333,96 €	76.107,20 €	Netto	164.878,29 €	156.663,72 €
Perdita di gestione	2.850,85 €	- €	Avanzo di Gestione	- €	8.214,57 €
TOTALE A PAREGGIO	842.961,24 €	791.413,92 €	TOTALE A PAREGGIO	842.961,24 €	791.413,92 €

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 Natale Nicola e dai membri effettivi Furri Andrea e Bighelli Dennis.

Criteria di valutazione adottati:

I criteri adottati nella redazione del presente bilancio 2018 non risultano aver subito variazioni rispetto all'esercizio chiuso al 31.12.2018. 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 Beni Durevoli

 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	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.

VERBALE RIUNIONE COLLEGIO REVISORI DEI CONTI
SABATO 29 AGOSTO 2020

Oggi Sabato 29 Agosto 2020, alle ore 09.00, presso la sala riunioni dell'Associazione SOS, si è tenuta la riunione tra il Collegio dei Revisori dei Conti e il Tesoriere, finalizzata all'esame del bilancio consultivo 2019 e preventivo 2020 dell'Associazione SOS.

Sono presenti:

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

S.O.S. di Sona: Aurora Pernigotti e Nadia Ballarini (addetta alla segreteria)

Introduce la riunione Nicola Natale, comunicando lo scopo della convocazione e nello specifico l'esame del bilancio consuntivo 2019 e preventivo 2020 dell'Associazione, durante tale incontro saranno poste delle domande al Tesoriere Aurora Pernigotti e sarà esaminata la documentazione contabile.

1. 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, si prende atto che anche nel 2020 è in piedi solo il fido di cassa di 25.000,00 € con Banca Prossima, che non richiede alcuna garanzia a supporto.

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

Istituto Bancario	Filiale	Saldo (Euro)
Unicredit cc 000004669421	Lugagnano	7.291,07
Unicredit cc 102417718	Lugagnano	4.296,64
Cerea Banca	San Giorgio	8.507,20
Cassa Padana	San Giorgio	4.644,48
Banca Intesa San Paolo	Milano	9.566,63
Banco BPM	Lugagnano	101.784,45
YouCard Banco BPM	Lugagnano	-
PayPal		-

I saldi bancari riportati in contabilità conciliano con i saldi indicati dai singoli istituti nei loro estratti conto, si rileva una differenza sul c/c di Banca prossima di € -163,70 e si riscontra che deriva dalle competenze del quarto trimestre di Banca Prossima registrate nel 2019 e addebitate nel 2020.

L'associazione dispone tuttora dell'affidamento di Euro 25.000,00 su Banca Intesa San Paolo (ex Banca Prossima), il cui costo è di Euro 500,00 annui, ma per il quale non sono richieste garanzie da parte dell'Istituto medesimo.

2. E' ancora attivo il fondo patrimoniale sottoscritto in relazione al vincolo patrimoniale su euro 4.500,00, per il quale era stato acquistato un prodotto finanziario denominato ARCA BOND CORPORATE codice IT0003021950 per euro 4.700,00 in data 16/03/2015, i revisori consigliano nuovamente di liquidare il suddetto fondo e di e sostituirlo con un prodotto finanziario meno sensibile alle variazioni dei mercati.

Non risultano garanzie prestate dai Soci a favore dell'Associazione.

3. Movimentazione cassa ultimo trimestre;

Viene mostrata la movimentazione della cassa nell'ultimo trimestre. In cassa contanti risultano 827,75 €.

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

4. Rimborsi Spese;

I rimborsi spese sono adeguatamente documentati con i giustificativi necessari, è stata predisposta la documentazione analitica delle note spese personali per i rimborsi suddetti.

5. 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.

6. Elenco soci;

Viene mostrato l'elenco dei soci attivi e sostenitori dell'associazione, che risulta regolarmente tenuto, i soci sono passati da 170 alla fine del 2018 a 166 a fine 2019.

7. Coefficienti di ammortamento impiegati;

Sono mostrati ed esaminati i coefficienti di ammortamento impiegati, si prende atto che il Tesoriere ha mantenuto i coefficienti dello scorso esercizio.

Nei beni ammortizzabili si rileva l'entrata in servizio della nuova ambulanza FOX 2.

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

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

Sono illustrate e verificate le polizze assicurative sottoscritte dall'Associazione.

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)
- polizza per i danni alle attrezzature elettromedicali.

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

9. Dalla verifica della corrispondenza tra le ricevute e le donazioni contabilizzate, ci siamo soffermati in particolare sull'importante donazione ricevuta da parte dell'azienda Calzedonia e la conseguente erogazione eseguita da SOS a favore dei VVF di Villafranca, il tesoriere ci spiega che l'azienda Calzedonia aveva espresso la volontà di fare una donazione a favore della sicurezza dei cittadini della nostra zona e in particolare per i comuni di Villafranca, Sommacampagna e Sona. Ha individuato le nostre due associazioni come destinatari della donazione. I Volontari VVF Villafranca, da poco partiti come associazione, erano carenti di attrezzature e dispositivi di protezione e, anche in forza di un accordo di collaborazione tra SOS e Volontari VVF, si è deciso di veicolare la donazione interamente ai VVF Volontari che ne avevano estremo bisogno.

Vengono poi illustrate ed esaminate altre donazioni ricevute e contabilizzate.

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

11. Nell'analisi dei costi si rileva:

- un aumento dei costi delle prestazioni da infermieri, da medici e per personale dipendente: il Tesoriere evidenzia che tale aumento è giustificato dalla continuazione del servizio medicalizzato diurno, la cui sostenibilità economica è garantita e rilevata anche nell'aumento dei ricavi,
- un lieve incremento dei costi per le assicurazioni, dovuto principalmente alla diversa anzianità dei mezzi assicurati al 31.12.19 rispetto all'esercizio precedente.

Il Tesoriere illustra il bilancio consuntivo 2019, che chiude con una perdita di Euro 2.850,85, viene inoltre illustrato il bilancio preventivo 2020.

Relativamente al preventivo 2020 le previsioni sono basate sull'ipotesi della conferma delle condizioni dell'attuale convenzione oggetto di tacite proroghe.

Per quanto riguarda invece le novità 2020, il tesoriere ci informa che dal 1 gennaio ha preso il via il nuovo servizio di trasporti sociali in convenzione con il Comune di Sona, la cui organizzazione è gestita dalla segreteria che coordina un gruppo di Volontari che si mettono a disposizione per lo svolgimento dei relativi trasporti.

Mentre relativamente al parco mezzi il tesoriere informa che è stato acquistato un Fiat Qubo che sarà utilizzato principalmente come mezzo per il servizio suddetto, ma potrà essere usato anche come auto di servizio, in sostituzione del Caddy che verrà dismesso entro l'anno.

L'ambulanza denominata "fox 3" si è guastata in modo irreparabile e quindi è indispensabile l'acquisto imminente di una nuova ambulanza, abbiamo già un'offerta molto interessante e il preventivo ammonta ad un importo di circa 65.000,00 euro, probabilmente il mezzo arriverà già ad Ottobre.

A conclusione della riunione i revisori approvano il bilancio consuntivo 2019 e preventivo 2020.

Il presidente dichiara conclusa la riunione alle ore 10,15.

Il Presidente dei Revisori

Natale Nicola

Handwritten signature of Natale Nicola in blue ink.

Il Revisore

Furri Andrea

Handwritten signature of Furri Andrea in blue ink.

Il Revisore

Bighelli Dennis

Handwritten signature of Bighelli Dennis in blue ink.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

BENI DUREVOLI

La variazione della voce BENI DUREVOLI è dovuta all'acquisto di Attrezzature Specifiche e Mobili e Arredi, per un totale di **Euro 33.995,70** così formato:

Euro 32.943,45, acquisto di nuove attrezzature specifiche per ambulanza come di seguito specificato:

- Nr. 1 Aspiratore fornito da Azienda EFFEEMME NORD EST Valore Euro 1.760,06;
- Nr. 3 Aspiratori forniti da Azienda EFFEEMME NORDEST Valore Euro 2.840,37;
- Nr. 1 Ventilatore Polmonare fornito da Azienda Pro.Med. Srl Valore Euro 2.318,00;
- Nr. 1 Monitor Multiparametrico Lifepack Philips fornito da Azienda Stryker Italia Srl Valore Euro 26.025,02.

Euro 1.052,25 acquisto di nr. 3 Armadi metallici con chiusura a chiave, utilizzati nella stanza FARMACIA e utilizzati per stoccare medicinali e materiale sanitario usati durante i servizi di emergenza e assistenza sanitaria.

CASSA

Al 31/12/2019 la cassa riportava un saldo di Euro 827,75, costituito da denaro contante.

BANCA

La voce BANCA è data dal saldo totale dei c/c bancari al 31/12/2019, così suddiviso:

Cassa Padana	€ 4.644,48
Unicredit Banca	€ 7.291,07
Cerea Banca	€ 8.507,20
BPM	€ 101.784,45
Banca Intesa San Paolo	€ 9.566,63
Unicredit c/c ILMIODONO	€ 4.296,64
TOTALE	€ 136.090,47

ATTIVITA' FINANZIARIE IMMOBILIZZATE

La voce ATTIVITA' FINANZIARIE IMMOBILIZZATE si riferisce all'ammontare del capitale investito nei titoli ARCA BOND CORPORATE, accantonamento richiesto per l'iscrizione al Registro Regionale delle Persone Giuridiche.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

La voce RATEI E RISCONTI ATTIVI si riferisce esclusivamente ai premi assicurativi saldati nell'esercizio corrente la cui competenza contabile è da attribuire all'esercizio successivo.

CREDITI

La voce CREDITI di € 46.333,96 è composta come nel prospetto che segue. La maggior parte dei crediti sono stati incassati nei primi mesi del 2020; alla data odierna rimane da incassare la somma di Euro 600,00 relativa a rimborsi per assistenze sportive all'Associazione del Territorio AC SONA MAZZA, con la quale stiamo valutando un piano di rientro.

Ulss 9 Scaligera	€ 39.338,06
La Grande Mela	€ 2.000,00
AC Sona Mazza	€ 600,00
Clinica Dott. Ezio Costa	€ 250,00
Scuola Dell'Infanzia 25 Aprile	€ 80,00
Flover	€ 1.410,00
A.V.S.S. Croce Blu	1.020,00
Ficec	€ 400,00
TOTALE	€ 45.148,06

La voce suddetta, comprende inoltre dei crediti che vantiamo verso fornitori per delle fatture pagate anticipatamente nel 2019, ma per le quali abbiamo ricevuto il relativo documento nel 2020, oltre che un doppio pagamento verso un fornitore per il quale abbiamo sollecitato il relativo rimborso che però non è ancora stato ricevuto alla data odierna. Nella tabella sottostante il dettaglio degli importi.

Zandotti Josè (competenze III TRIMESTRE 19)	€ 380,64
Federazione del Volontariato (Corso di Formaz.)	€ 10,00
Laerdal Italia Srl (doppio pagamento fornitore)	132,07
TOTALE	€ 522,71

PERDITA DI GESTIONE

L'anno 2019 si è chiuso con una perdita di gestione di **€ 2.850,85**. Tale importo verrà coperto utilizzando il conto RISERVE DA AVANZI DI GESTIONE.

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

DEBITI

La voce debiti è così composta:

Fornitori	€ 39.607,65
Fatture da ricevere	€ 29.734,00
Debiti diversi	€ 22.059,32
TOTALE	€ 75.383,92

La voce DEBITI V/FORNITORI, si riferisce alle fatture ricevute ma non ancora scadute al 31.12.2019. Tutti i fornitori sono stati regolarmente saldati nel corso del 2020.

La voce FORNITORI C/FATTURE DA RICEVERE da ricevere è relativa alle consulenze svolte dai professionisti nell'esercizio corrente per le quali non è stata emessa dagli stessi la fattura relativa. La maggior parte dei suddetti professionisti sono medici e infermieri che svolgono il servizio di emergenza sui mezzi di soccorso.

La voce DEBITI DIVERSI è relativa alle competenze del personale per il periodo di dicembre 2019, che sono state regolarmente saldate nel mese di gennaio del 2020

F. DI AMMORTAMENTO BENI E ATTREZZATURE

Categoria	IMPIANTI	IMPIANTI	ATTREZZ.	MOBILI	MACCH.	AUTOMEZZI	ATTREZZATURE	TOTALE
	GEN.	SPEC.	SPEC.	E ARREDI	ELETTRON.		PROT.CIVILE	
Valore storico	€ 2.795,01	€ 6.614,40	€ 116.606,43	€ 708,00	€ 5.606,92	€ 358.420,66	€ 118.603,52	€ 609.354,94
F.do amm.to 18	€ 2.689,43	€ 6.614,40	€ 86.341,48	€ 708,00	€ 4.638,67	€ 283.463,41	€ 108.334,65	€ 492.790,04
Valore netto 18	€ 105,58	€ -	€ 30.264,95	€ -	€ 968,25	€ 74.957,25	€ 10.268,87	€ 116.564,90
Incrementi	€ -	€ -	€ 32.943,45	€ 1.052,25	€ -			€ 33.995,70
Decrementi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -
% ammort.	15%	25%	15%	12%	20%	20%	15%	-
Quota amm.to 19	€ 105,58	€ -	€ 11.229,30	€ -	€ 506,92	€ 16.657,17	€ 676,27	€ 29.175,24
Fo.do amm.to 19	€ 2.795,01	€ 6.614,40	€ 97.570,78	€ 771,14	€ 5.082,45	€ 300.120,58	€ 109.010,92	€ 521.965,28
Valore storico	€ 2.795,01	€ 6.614,40	€ 149.549,88	€ 1.760,25	€ 5.606,92	€ 358.420,66	€ 118.603,52	€ 643.350,64
Valore netto 19	€ -	€ -	€ 51.979,10	€ 989,11	€ 524,47	€ 58.300,08	€ 9.592,60	€ 121.385,36

La tabella riporta le quote di ammortamento accantonate nell'esercizio 2019, partendo dalla situazione nel 2018. Le voci che subiscono un incremento dell'accantonamento sono ovviamente quelle relative alle nuove immobilizzazioni materiali acquistate nel corso dell'esercizio.

FONDI DI ACCANTONAMENTO

La voce FONDI DI ACCANTONAMENTO si riferisce all'importo accantonato nel F.do TFR dipendenti per Euro 14.716,70 e all'importo accantonato nel 2018 al Fondo di Acquisto nuova Ambulanza per Euro 50.000,00, che non è stato ancora attribuito, in quanto il mezzo NON E' stato acquistato nel 2019.

NETTO

La voce PATRIMONIO NETTO è variata in conseguenza della destinazione dell'avanzo di gestione dell'esercizio precedente di € 8.214,57 accantonato a riserva.

Sona, 22 settembre 2020

Il Presidente

Pielruigi Braggi
