

Parte seconda la dimensione economica

STATO PATRIMONIALE 2015

STATO PATRIMONIALE	2015	2014
A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI	109.143,60	139.241,72
<i>I) - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>	-	-
1) Costi di impianto e ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
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>	109.143,60	139.241,72
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e attrezzature	49.176,28	46.499,56
3) altri beni	59.967,32	92.742,16
4) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
<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	-	-

C) ATTIVO CIRCOLANTE	109.513,39	94.606,85
I) Rimanenze	-	-
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;	-	-
II) Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	20.980,68	43.233,85
1) verso clienti	20.898,47	43.233,85
2) crediti per liberalità da ricevere	-	-
3) crediti verso aziende non profit collegate o controllate	-	-
4) crediti verso imprese collegate o controllate	-	-
5) crediti verso soci	-	-
6) crediti verso altri	82,21	-
- di cui oltre l'esercizio successivo	-	-
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	4.696,50	-
1) partecipazioni	-	-
2) altri titoli	4.696,50	-
IV) Disponibilità liquide	83.836,21	51.373,00
1) depositi bancari e postali	83.186,43	50.365,29
2) assegni	-	-
2) denaro e valori in cassa	649,78	1.007,71
D) RATEI E RISCONTI	8.102,49	8.486,12
TOTALE	226.759,48	242.334,69

A) PATRIMONIO NETTO	2015	2014
I) Patrimonio libero	134.093,86	155.105,20
1) risultato gestionale esercizio in corso (positivo o negativo)	- 6.011,34	15.920,43
2) risultato gestionale da esercizi precedenti	140.105,20	139.184,77
3) Riserve statutarie	-	-
4) contributi in conto capitale liberamente utilizzabili	-	-
II) Fondo di dotazione (se previsto)		
III) Patrimonio vincolato	15.000,00	-
1) Fondi vincolati destinati da terzi		-
2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	15.000,00	-
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) FONDI PER RISCHI E ONERI	-	-
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) altri	-	-
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	8.961,37	7.732,32
D) DEBITI CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO	68.704,25	79.497,17
1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. N. 460;		
2) debiti per contributi ancora da erogare	-	-
3) debiti verso banche	15.470,37	19.123,48
- di cui oltre l'esercizio successivo	-	-
4) debiti verso altri finanziatori	-	-
5) acconti		
6) debiti verso fornitori	49.495,70	55.210,38
7) debiti tributari	1.722,18	1.668,31
8) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	942,00	942,00
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	1.074,00	2.553,00
E) RATEI E RISCONTI	-	-
TOTALE	226.759,48	242.334,69
CONTI D'ORDINE	2014	2013
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	-	-
TOTALE	13.000,00	13.000,00
TOTALE A PAREGGIO	239.759,48	255.334,69



S.O.S. Servizio Operativo Sanitario

RENDICONTO GESTIONALE 2015

RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI E ONERI - anno 2014 (SEZIONI DIVISE E CONTRAPPOSTE)			
ONERI		PROVENTI	
1) Oneri da attività tipiche	342.016,40	1) Proventi da attività tipiche	301.835,83
1.1) materie prime	34.967,51	1.1) Da contributi su progetti	36.865,93
1.2) servizi	224.094,66	1.2) Da contratti con enti pubblici	226.947,09
1.3) godimento di beni di terzi	539,24	1.3) da soci e associati	2.030,00
1.4) personale	22.224,95	1.4) da non soci	30.687,57
1.5) ammortamenti e accontonamenti	58.584,69	1.5) altri proventi	5.305,24
1.6) oneri diversi di gestione	1.605,35		
2) Oneri promozionali di raccolta fondi e 5x1000	4.621,20	2) Proventi da raccolta fondi e 5x1000	62.967,54
2.1) Oneri su 5 per mille	721,20	2.1) 5 per mille	23.199,06
2.1) Oneri su raccolta associazioni	-	2.2) Raccolta da enti/associazioni private	1.900,00
2.3) Oneri su raccolta da privati	-	2.3) Raccolta da privati	7.220,99
2.4) Oneri su raccolta da imprese	-	2.4) Raccolta da imprese	6.879,63
2.5) Oneri su Pro Nuova Ambulanza	3.900,00	2.5) Pro Nuova Ambulanza	23.767,86
2.8) Attività ordinaria di promozione	-		
3) Oneri da attività accessorie	-	3) Proventi da attività accessorie	-
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	-		
4) Oneri finanziari e patrimoniali	1.935,41	4) Proventi da attività patrimoniali	22,93
4.1) su prestiti bancari	1.935,41	4.1) da depositi bancari	22,93
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	-
5) Oneri straordinari	619,00	5) Proventi straordinari	558,22
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	619,00	5.3) da altre attività	558,22
6) Oneri di supporto generale	-		
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	-		
7) altri oneri	280,60	7) altri proventi	8,52
TOTALE ONERI	349.472,61	TOTALE PROVENTI	365.393,04
		Risultato gestionale negativo	15.920,43

RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI E ONERI - anno 2015 (SEZIONI DIVISE E CONTRAPPOSTE)			
ONERI		PROVENTI	
1) Oneri da attività tipiche	340.157,68	1) Proventi da attività tipiche	283.308,09
1.1) materie prime	29.978,17	1.1) Da contributi su progetti	18.482,00
1.2) servizi	232.341,74	1.2) Da contratti con enti pubblici	225.813,44
1.3) godimento di beni di terzi	541,68	1.3) da soci e associati	1.900,00
1.4) personale	22.455,83	1.4) da non soci	34.942,00
1.5) ammortamenti e accontonamenti	53.660,94	1.5) altri proventi	2.170,65
1.6) oneri diversi di gestione	1.179,32		
2) Oneri promozionali	301,52	2) Proventi da raccolta fondi	53.606,78
di raccolta fondi e 5x1000		e 5x1000	
2.1) Oneri su 5 per mille	301,52	2.1) 5 per mille	24.012,65
2.1) Oneri su raccolta associazioni	-	2.2) Raccolta da enti/associazioni private	3.025,00
2.3) Oneri su raccolta da privati	-	2.3) Raccolta da privati	4.852,10
2.4) Oneri su raccolta da imprese	-	2.4) Raccolta da imprese	5.600,53
2.5) Oneri su Pro Nuova Ambulanza	-	2.5) Pro Monitor e Divise	16.116,50
2.8) Attività ordinaria di promozione	-		
3) Oneri da attività accessorie	-	3) Proventi da attività accessorie	-
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	-		
4) Oneri finanziari e patrimoniali	2.058,42	4) Proventi da attività patrimoniali	4,12
4.1) su prestiti bancari	2.058,42	4.1) da depositi bancari	4,12
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	-
5) Oneri straordinari	652,60	5) Proventi straordinari	-
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	652,60	5.3) da altre attività	-
6) Oneri di supporto generale	-		
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	-		
7) altri oneri	3,87	7) altri proventi	243,76
TOTALE ONERI	343.174,09	TOTALE PROVENTI	337.162,75
Risultato gestionale positivo	- 6.011,34		

TABELLE ESPLICATIVE

A partire dal bilancio chiuso del 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	2015	2014
Abbigliamento specifico	1.323,82	40,00
Articoli sanitari farmaci	7.411,30	3.431,13
Attrezzatura di consumo	700,46	541,21
Attrezzatura progetto inter-croci		
Attrezzatura varia	-	11.804,72
Cancelleria e copie	1.206,25	1.242,60
Carburanti e lubrificanti	6.683,10	9.226,35
Libri, giornali, riviste	-	-
Quota partecipazione acquisto materiale prog.rete	-	-
Spese alimentari	1.819,83	1.846,34
Spese alimentari per servizi cucina da campo	-	-
Spese per eventi SOS	6.182,03	5.007,78
Spese per vitto soccorritori	-	-
Spese varie generiche	4.651,38	1.827,38
Totale	29.978,17	34.967,51

1.2 Servizi	2015	2014
Aggiornamento assistenza software	192,76	496,78
Consulenze amministrative e legali	2.815,00	3.225,02
Contratti di assistenza periodica	-	-
Contributi associativi	40,00	40,00
Corsi di aggiornamento	24.471,21	22.975,67
Rimborsi spese associati	214,32	-
Manutenzioni ordinarie attrezzature specifiche	1.751,42	2.346,43
Pedaggi autostradali	318,95	160,65
Premi assicurativi su risorse umane	8.062,90	6.887,98
Premi d'assicurazione automezzi di soccorso	12.450,68	13.481,33
Prestazioni mediche e infermieristiche	163.152,44	164.320,73
Smaltimento rifiuti speciali	1.082,38	1.143,38
Servizi da terzi	-	495,00
Spese funz./man./rip. Automezzi	13.222,19	4.323,53
Spese lavanderia	18,00	10,00
Spese postali	205,06	708,75
Telefono e fax	3.294,43	3.479,41
Servizi segreteria occasionale	1.050,00	-
Visite mediche dipendenti	-	-
Totale	232.341,74	224.094,66

1.4 - Personale	2015	2014
Retribuzioni personale dipendente	16.400,26	16.140,01
Retribuzioni co.co.pro.	-	-
Contributi previdenziali	4.750,73	4.673,71
Contributi previdenziali co.co.pro.	-	-
Contributi INAIL	56,07	198,46
Quota TFR	1.248,77	1.212,77
Totale	22.455,83	22.224,95

1.5 - Ammortamenti	2015	2014
amm.to attrezzature specifica	4.647,96	4.355,68
amm.to attrezza. varia e minuta	-	-
amm.to attrezza. Protezione civile	14.775,62	14.571,20
amm.to impianti generici	-	-
amm.to macchine elettroniche	250,73	104,48
amm.to mobili e arredi	28,56	28,56
amm.to sito internet	-	156,00
amm.to automezzi di soccorso	33.958,07	39.368,77
Totale	53.660,94	58.584,69

4.1 - Oneri su prestiti bancari	2015	2014
Interessi passivi di c/c	24,20	535,56
Interessi passivi su mutui	477,29	-
Interessi passivi v/s erario	-	-
Oneri bancari	1.556,93	1.399,85
Totale	2.058,42	1.935,41

Dettaglio voci RENDICONTO GESTIONALE - PROVENTI

1.2 - Contributi da contratti con enti pubblici	2015	2014
Azienda A.S.L. n. 22	225.689,44	226.499,69
Azienda A.S.L. n. 20	124,00	447,40
Azienda Ospedaliera	0,00	0,00
Totale	225.813,44	226.947,09

1.3 - Contributi da soci e associati	2015	2014
Tesseramento soci	1.900,00	1.510,00
Contributi da soci acquisto di abbigliamento/corsi	0,00	520,00
Totale	1.900,00	2.030,00

1.4 - Contributi da non soci	2015	2014
Rimborsi per servizi	11.522,00	11.445,37
Rimborso per servizio cucina da campo	-	1.674,20
Contributi per corsi di formazione	23.420,00	17.568,00
Totale	34.942,00	30.687,57

1.5 - Altri proventi	2015	2014
Rimborsi UTF	-	-
Contributi per acquisto beni strumentali e mezzi	324,65	5.305,24
Rimborsi assicurativi	1.846,00	-
Totale	2.170,65	5.305,24

NOTA INTEGRATIVA

**Nota integrativa del bilancio al 31 dicembre 2015
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 2015, 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).

All'Associazione è stata riconosciuta la personalità giuridica in data 06/07/2015 con la relativa iscrizione nel Registro Regionale delle Persone Giuridiche di diritto Privato al numero d'ordine 46 (VR/541).

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 Natale Nicola 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 2015 non risultano aver subito variazioni rispetto all'esercizio chiuso al 31.12.2014. 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%

Al momento non sono presenti all'attivo dell'Associazione, immobilizzazioni immateriali di nessun tipo.

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.

2. Movimenti delle immobilizzazioni

Queste le movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali:

Nell'attivo dello stato patrimoniale, non sono presenti voci di immobilizzazioni immateriali, in quanto completamente ammortizzate.

Le immobilizzazioni materiali sono così di seguito suddivise:

STATO PATRIMONIALE	2015	2014
II) - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	109.143,60	139.241,72
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e attrezzature	49.176,28	46.499,56
3) altri beni	59.967,32	92.742,16
4) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-

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:

	Impianti e macchinario	Attrezzature	Mobili e Macchine D'Ufficio	Automezzi
Valore di inizio esercizio				
costo	€ 11.031,92	€ 218.038,62	€ 11.642,35	€ 357.630,64
fondo ammortamento	€ 11.031,92	€ 171.539,06	€ 11.300,23	€ 265.230,60
svalutazioni				
valore di bilancio	€ -	€ 46.499,56	€ 342,12	€ 92.400,04
Variazioni nell'esercizio				
incrementi per acquisizioni		€ 22.100,30	€ 1.462,52	
riclassifiche				
decrementi alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	€ 2.044,86	€ 38.137,73	€ 7.546,35	€ 495,80
rivalutazioni				
ammortamento dell'es.	€ -	€ 19.423,58	€ 279,29	€ 33.958,07
svalutazioni				
altre variazioni				
totale delle variazioni	-€ 2.044,86	-€ 16.037,43	-€ 6.083,83	-€ 495,80
Valore di fine esercizio				
costo	€ 8.987,06	€ 202.001,19	€ 5.558,52	€ 357.134,84
fondo ammortamento	€ 8.987,06	€ 152.824,91	€ 4.033,17	€ 298.692,87
VALORE DI BILANCIO	€ -	€ 49.176,28	€ 1.525,35	€ 58.441,97

Nel corso del 2015 si sono registrati questi incrementi:

- ❖ Attrezzatura Protezione Civile:
Attrezzatura squadra antincendio → Euro 1.543,30
- ❖ Attrezzatura specifica:
Monitor Multiparametrico → 20.557,00
- ❖ Mobili e Macchine d'ufficio:
PC Portatile → 462,12
Videoproiettore → 732,00
Schermo Sopar → 248,40

Nel corso dell'anno 2015, su indicazione dell'ultima relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, è stato revisionato, a cura delle commissioni Tesoreria e Materiali, il Libro Cespiti dell'Associazione. Sono state eliminate attrezzature ormai obsolete o non più in uso per un totale di Euro 48.224,74

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 € 43.233,85 a € 20.898,47 e sono così suddivisi:

Crediti vs Clienti	2014	2015
Asl 22	38.536,80	18.337,47
Asl 20	254,60	31,00
A.V.S.S. Croce Blu Onlus	270,00	
SOS Valeggio	539,45	
Gruppo Podistico Bussolengo	-	150,00
Sogit	390,00	
P.A.V. Croce Bianca Onlus	180,00	
Benacus S.p.A.	280,00	
ASD Gruppo Gargagnago	235,00	
Scaligera Basket Verona	-	780,00
La Grande Mela Scarl	1.600,00	1.600,00
Sicurezza Piste Sci	648,00	
Officine Brennero	300,00	
totale	43.233,85	20.898,47

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.

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:

Categoria	Valore al 31/12/2014	Variazione	Valore al 31/12/2015
Unicredit Banca spa	7.924,44	-6.427,27	1.497,17
Banca Prossima	12.854,00	6.836,85	19.690,85
Banco Popolare di Verona 260	-	-	-
Banco Popolare di Verona	27.420,88	33.877,53	61.298,41
Unicredit Banca cc 102417718	2.165,97	-1.465,97	700,00
<i>Depositi bancari e postali</i>	<i>50.365,29</i>	<i>32.821,14</i>	<i>83.186,43</i>
<i>Cassa contanti</i>	<i>1.007,71</i>	<i>-357,93</i>	<i>649,78</i>
Totale	51.373,00	32.463,21	83.836,21

Con delibera del Consiglio Direttivo in data 14/07/2015 è stato chiuso il Fido presso BPV per Euro 20.000,00, in quanto non più necessario per far fronte alle esigenze di liquidità.

Patrimonio sociale

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

Categoria	Valore al 31.12.14	Incrementi	Decrementi	Valore al 31.12.15
Risultato gestionale da esercizi precedenti	139.184,77	920,43		140.105,20
Risultato gestionale esercizio in corso			6.011,34	
Totale Patrimonio Libero	155.105,20			134.093,86

Categoria	Valore al 31.12.14	Incrementi	Decrementi	Valore al 31.12.15
Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali		15.000,00		15.000,00
Totale Patrimonio Vincolato				15.000,00

Per decisione del Consiglio Direttivo, sono stati accantonati 15.000,00 Euro, come richiesto dall'Ente Regionale per il riconoscimento della personalità giuridica.

Trattamento di fine rapporto

E' esposto in bilancio con un saldo di **8.961,37 Euro**.

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 **€ 49.495,70** con un decremento di **€ 6.014,48** rispetto al passato esercizio. La tabella di seguito riportata mostra nel dettaglio la composizione:

Debiti vs fornitori	2014	2015
Lepanto 2 srl	290,04	-
Punto Doc Srl	169,56	188,47
Eni Adfin spa	577,15	471,80
Montagnoli snc	232,57	231,80
Wind spa	335,16	321,68
Medici	5.907,38	336,00
Infermieri	594,80	-
Ambulanza Mobile Italia Srl	-	4.032,15
Computers Center Snc	-	1.000,40
Lerco Antincendi Srl	-	68,32
Mondoffice Srl	-	118,57
Renzo Roldo Snc	-	124,92

Officine Brennero SpA	-	180,30
totale	8.106,66	7.074,41

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

Prestazioni mediche, infermieristiche	41.366,25
Consulenza amministrativa	433,33
Consulente del lavoro	621,71
Totale	42.421,29

I debiti verso banche sono così composti:

- ☐ Mutui passivi bancari: il saldo al 31/12/2015 è di 14.470,37. Si tratta del mutuo acceso per l'acquisto del Monitor Multiparametrico.

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

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi ammontano ad € 8.102,49 e sono così composti :

Risconti attivi (premi assicurativi)	8.102,49
Totale	8.102,49

Ratei e risconti passivi

Non si registrano ratei e risconti passivi.

5. la suddivisione dei proventi su progetti 2015:

Questa la suddivisione relativa ai proventi su progetti:

ENTE EROGATORE	CONTRIBUTI SU PROGETTI / ATTIVITA'	€
Comune di Castelnuovo del Garda	Progetto Assistenza 2014 - Saldo	4.001,40
Comune di Castelnuovo del Garda	Progetto Assistenza 2015 - Acconto	9.336,00
Comune di Castelnuovo del Garda	Progetto Comune Cardioprotetto Re-Training	2.840,00
Federazione del Volontariato	Progetto formazione antincendio Grisù – saldo	2.304,00
	Totale	18.481,40

Nel corso del mese di Novembre 2015, è iniziato il progetto "Formazione 2.0", grazie alla partecipazione ad un bando del Centro Servizi Volontariato di Verona. I contributi verranno contabilizzati nel corso dell'esercizio 2016 con la relativa rendicontazione.

6. composizione delle voci relative alla raccolta fondi

L'associazione organizza due tipologie di raccolta fondi:

- generica
- specifica su iniziative

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

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

Raccolta fondi generica 2015	€
Raccolta da associazioni	3.025,00
Raccolta da imprese	5.600,53
Raccolta da privati	4.852,10
Totale	13.477,63

L'attività specifica di raccolta fondi, se finalizzata al sostegno di progetti specifici ben identificati, viene rendicontata completamente a parte e viene pubblicata sul sito.

Iniziative di raccolta fondi:

1. Per l'Acquisto del **nuovo Monitor Multiparametrico e l'Acquisto delle divise dei nuovi soccorritori**: **CONTRIBUTI DIRETTI RELATIVI AL PROGETTO**

INIZIATIVA	ENTRATE	USCITE
Torte's Days	3.682,50	-
Donazioni	2.700,00	-
Un 25° da bere	6.013,00	4.775,34
A spasso per Verona	275,00	
TOTALE	12.670,50	4.775,34

FESTA DEL VOLONTARIATO CSV

TOTALI	€
TOTALE ENTRATE	744,00
TOTALE USCITE	250,51
IMPORTO TOTALE DESTINATO AL PROGETTO "NUOVO MONITOR E DIVISE"	493,49

FESTA DEL VENTICINQUESIMO SOS

TOTALI	€
TOTALE ENTRATE	2.702,00
TOTALE USCITE	3.211,87
IMPORTO TOTALE DESTINATO AL PROGETTO "NUOVO MONITOR E DIVISE"	-509,87*

*Il risultato economico della festa del 25° è stato negativo. Vista l'importanza del momento per la storia e la vita dell'Associazione, si è preferito dare la precedenza ai festeggiamenti per il traguardo raggiunto. A tal fine le erogazioni liberali di due benefattori storici dell'Associazione, sono andate a copertura delle spese sostenute (queste sono riportate nel prospetto della raccolta fondi "Pro Monitor e Divise").

7. la composizione delle voci dei conti d'ordine

Al 31.12.2015, 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 31.12.2015 viene sottoposto al Vostro esame, con i seguenti dati salienti, espressi in euro:

Descrizione	Importo
rimborsi per prestazioni svolte	237.335,44
proventi istituzionali	97.733,43
proventi finanziari	4,12
proventi vari	2.089,76
costo del personale dipendente	22.455,83
spese per la gestione automezzi	36.674,92
prestazioni mediche, infermieristiche e di terzi	167.017,44
spese d'amministrazione	37.472,61
spese generali	25.460,33
ammortamenti	53.660,94
costo godimento beni di terzi	541,68
oneri straordinari	652,60
oneri finanziari	2.058,42
il carico fiscale dell'esercizio	1.179,32
risultato d'esercizio	6.011,34

1. Confronti con l'anno precedente:

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

Descrizione	Segno	2015	2014
rimborsi per prestazioni svolte	-	1.057,02	238.392,46
proventi istituzionali	-	28.677,48	126.410,91
proventi finanziari	-	18,81	22,93
proventi vari	-	1.523,02	566,74
costo del personale dipendente	+	230,88	22.224,95
spese per la gestione automezzi	+	9.483,06	27.191,86
prestazioni mediche e di terzi	-	1.023,31	168.040,75
spese d'amministrazione	+	1.641,42	35.831,19
spese generali	-	7.439,84	32.900,17
ammortamenti	-	4.923,75	58.584,69
Costi di godimento beni di terzi	+	2,44	539,24
oneri straordinari	+	33,60	619,00
oneri finanziari	+	123,01	1.935,41
il carico fiscale dell'esercizio	-	426,03	1.605,35
risultato d'esercizio	-	21.931,77	15.920,43

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
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
2014	238.392,46	126.410,91	22,93	566,74	+15.920,43
2015	237.335,44	97.733,43	4,12	2.089,76	-6.011,34

anno	Costo personale dipendente	Spese per gestione automezzi	Costo godimento beni di terzi	Prestazioni di terzi	Ammortamenti
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
2014	22.224,95	27.191,86	539,24	168.040,75	58.584,69
2015	22.455,83	36.674,92	541,68	167.017,44	53.660,94

anno	Spese d'amministrazione	Spese generali	Oneri straordinari	Oneri finanziari	Oneri fiscali
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
2014	35.831,19	32.900,17	619,00	1.935,41	1.605,35
2015	37.472,61	25.460,33	652,60	2.058,42	1.179,32

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.

Le spese di amministrazione ammontano a € 37.472,61 (comprehensive delle assicurazioni per i volontari – infortuni, malattie, responsabilità civile, ritiro patente, difesa legale che ammontano ad € 8.062,90 il cui aumento rispetto all'importo dell'anno precedente è dovuto all'ampliamento della copertura assicurativa sui volontari di protezione civile facenti parte della squadra antincendio).

Le spese generali sono € 25.460,33, in diminuzione rispetto al 2014.

Dal lato dei proventi, si registra un andamento abbastanza uniforme dei rimborsi prestazioni svolte da € 238.392,46 ad € 237.335,44, nonostante i rimborsi sui servizi svolti per l'ASL 22 abbiano subito un'ulteriore diminuzione del 5% da Agosto 2015, in seguito all'applicazione della spending review.

Tra i proventi istituzionali si segnalano proventi per progetti pari a euro 18.482,00 e la raccolta fondi e 5 x 1000 per € 24.012,65.

Altri proventi sono dovuti al tesseramento per euro 1.900,00.

4. Analisi delle principali voci dello Stato Patrimoniale

Le disponibilità finanziarie dell'associazione sono così strutturate:

DISPONIBILITA' LIQUIDE	2015	2014
Cassa contanti	649,78	1.007,71
Unicredit Banca spa	1.497,17	7.924,44
Unicredit Banca – Il Mio Dono	700,00	2.165,97
Banca Prossima spa	19.690,85	12.854,00
Banco Popolare di Verona - c/c 260	61.298,41	0,00
Banco Popolare di Verona	-	27.420,88

L'associazione vanta crediti per la cifra totale di **20.898,47 €**, il cui dettaglio è mostrato nella nota integrativa. Vi sono debiti per **68.704,25 €**, il cui dettaglio è mostrato nella nota integrativa, (brevemente sono composti da debiti commerciali, fatture da ricevere e debiti vs. banche).

Il TFR ammonta a **8.961,37** euro, mentre il patrimonio libero è a euro **134.093,86**. Il patrimonio vincolato, per decisione degli organi istituzionali è di euro **15.000,00**.

5. Riepiloghi degli interventi

L'anno appena concluso è il secondo anno successivo alla chiusura del servizio trasporti ordinari diurni a partire dal 31-12-13.

Ecco i numeri dell'attività svolta nel 2015:

AREE DI ATTIVITA'	n. interventi	%
Emergenza	767	68,92%
Protezione Civile	171	15,36%
Assistenze	175	15,72%
TOTALE	1.113	100,00%

6. Analisi delle attività

Nel 2015 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 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 e operatori di protezione civile;
- servizi di assistenza con squadra anticendio;
- interventi di massa in supporto sanitario o di ausilio 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 per i corsi BLSD, PTC. PBLSD.

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	Fox 1 e attrezzature varie
2003	1.860,00	Attrezzature ufficio
2004	25.679,08	Attrezzature sanitarie e varie da ufficio
2005	94.272,57	Fox 4 e attrezzature sanitarie
2006	14.082,56	Attrezzature varie per prot.civ. e soccorso san.
2007	61.331,60	Fox 2 e attrezzature sanitarie e di prot.civile
2008	28.311,60	Automedica e attrezzature di prot.civile
2009	140.476,25	Ambulanza Fox 3, Fuoristrada di PC e attrezzature sanitarie e di P.C.
2010	92.660,00	Ambulanza Fox 5, tenda pneumatica e cucina da campo
2011	10.687,21	Tenda pneumatica, attrezzature sanitarie
2012	56.090,00	Camion, tendostruttura e varie attrezzature per la protezione civile
2013	0,00	Nessun investimento
2014	76.191,94	Nuova ambulanza Fox 1 , attrezzatura di P.C. e sanitaria
2015	23.562,82	Monitor Multiparametrico, Attrezzatura di protezione civile per squadra antincendio, PC Portatile, Videoproiettore e Schermo

8. L'organizzazione interna

L'organizzazione dell'associazione S.O.S. è così composta (nomine con le elezioni di marzo 2015):

CARICHE SOCIALI :

Consiglio Direttivo:

Presidente:

- Briggi Pierluigi

Vice Presidente:

- Cottini Alfredo

Segretario:

- Cordioli Giordano

Tesoriere:

- Pernigotti Aurora

Consiglieri:

- Bazzoni Francesco
- Bendinelli Alessandra
- Chesini Moreno
- Martinelli Andrea
- Speri Cristiano

Collegio dei Revisori dei conti (rinnovato nel Marzo 2014)

Presidente:

- Natale Nicola

Componenti effettivi:

- Furri Andrea
- Bighelli Denis

INCARICHI ASSOCIATIVI:

Direttore Sanitario:

- Dalpiaz Dott.ssa Cristina (Specialista in Ginecologia e Ostetricia)

Responsabile Formazione:

- Bendinelli Alessandra

Responsabile Amministrativo:

- Pernigotti Dott.ssa Aurora

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:

- Bazzoni Francesco

Responsabile Assistenze:

- Speri Cristiano

Responsabile Protezione Civile:

- Briggi Pierluigi

Responsabile rapporti con Enti e Altre Croci:

- Cottini Alfredo - Cinquetti Alberto

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

- Bazzoni Francesco

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 2015 hanno svolto regolarmente servizio sulle ambulanze dell'associazione le seguenti risorse umane:

Risorse umane	Numero
Medici (*)	7
Soccorritori volontari e autisti	118
Tecnici di protezione civile	41
Personale dipendente	1
Collaboratori diurni	1
Istruttori Centro IRC Verona (*)	10
Infermieri professionali (*)	4
TOTALE	182

(*) dati medi.

9. Approvazione del bilancio

Il bilancio è corredato dalla Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti del 20 Febbraio 2016.
 Approvazione del Bilancio del Consiglio Direttivo in data 9 febbraio 2016.
 Approvazione del Bilancio dell'Assemblea in data 15 marzo 2016.

Il Presidente
 Briggi PierLuigi

Il Tesoriere
 Dott.ssa Aurora Pernigotti

Rendiconto del 5 x 1000

Il seguente schema è il rendiconto al 5 x 1000 (rif. anno finanziario 2011). 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 02/09/2015 e al successivo invio al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

RENDICONTO DEI COSTI SOSTENUTI	
Anno finanziario	2012
IMPORTO PERCEPITO	€ 23.199,06
1. Risorse umane (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	€ 6.474,73
Stipendi personale dipendente	€ 6.440,77
2. Costi di funzionamento (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	€ 1.592,14
Riparazione ambulanze e mezzi di soccorso	€ 2.274,91
Riparazione attrezzature elettromedicali	€ 419,07
Materiale di cancelleria	€ 527,77
3. Acquisto beni e servizi (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)	€ 4.927,75
Servizio smaltimento rifiuti speciali (da ambulanza)	€ 541,92
4. Erogazioni ai sensi delle proprie finalità istituzionali	-
	-
5. Altre voci di spesa riconducibili al raggiungimento dello scopo sociale	-
	-
TOTALE SPESE	€ 23.199,06

Bilancio secondo schema Regione Veneto

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

- ☐ Stato patrimoniale
- ☐ Bilancio economico (Modello 2)

STATO PATRIMONIALE			
ATTIVO		PASSIVO	
BENI DUREVOLI	€ 573.681,61	DEBITI	€ 68.704,25
CASSA	€ 649,78	F.DIAMMORTAMENTO BENI E ATTREZZATURE	€ 464.538,01
BANCA	€ 83.186,43	F.DIDIACCANTONAMENTO	€ 8.961,37
ATTIVITA' FIN. NON IMMOBILIZZATE	€ 4.696,50		
RATEI E RISCONTI	€ 8.102,49		
CREDITI	€ 20.980,68	NETTO	€ 155.105,20
PERDITA DI GESTIONE	-€ 6.011,34	AVANZO DI GESTIONE	
TOTALE A PAREGGIO	€ 685.286,15	TOTALE A PAREGGIO	€ 697.308,83

BILANCIO ECONOMICO (Modello 2)			
Associazione S.O.S. SERVIZIO OPERATIVO SANITARIO			
		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
RICAVI			
1. QUOTE ASSOCIATIVE		€ 1.900,00	€ 1.900,00
2. CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA' (art. 5 L. 266/91)			€ 60.781,80
	2.1 da soci (contributo acquisto abbigliamento)	€ 0,00	
	2.2 da non soci (Fondazioni/imprese per progetti)	€ 5.616,65	
	2.3 da CSV e Comitato di Gestione	€ 2.304,00	
	2.4 da enti pubblici (comune, provincia, regione, stato)	€ 16.178,00	
	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	€ 24.012,65	
	2.8 altro (raccolta fondi pro monitor e divise)	€ 12.670,50	
3. DONAZIONI DEDUCIBILI E LASCITI TESTAMENTARI - art. 5 L.266/91			€ 13.477,63
	3.1 da soci	€ 400,00	
	3.2 da non soci	€ 13.077,63	
4. RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI - art. 5 L.266/91		€ 225.813,44	€ 225.813,44
5. ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI PRODUTTIVE MARGINALI (Raccolta fondi)			€ 34.942,00
	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)	€ 0,00	
5. ALTRE ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI MARGINALI			
	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)	€ 34.942,00	
6. ALTRE ENTRATE (comunque ammesse dalla L.266/91)			€ 247,88
	6.1 rendite patrimoniali (fitti,...)	€ 0,00	
	6.2 rendite finanziarie (interessi, dividendi)	€ 4,12	
	6.3 altro: arrotondamenti, plusvalenze	€ 243,76	
7. ANTICIPAZIONI DI CASSA		€ 0,00	€ 0,00
8. PARTITE DI GIRO		€ 0,00	€ 0,00
TOTALE RICAVI			€ 337.162,75

COSTI			
1. RIMBORSI SPESE AI VOLONTARI (documentate ed effettivamente sostenute)		€ 0,00	€ 0,00
2. ASSICURAZIONI			€ 20.513,58
	2.1 volontari (malattie, infortuni e resp. civile terzi) - art. 4 L.266/91	€ 8.062,90	
	2.2 altre: es. veicoli, immobili,....	€ 12.450,68	
3. PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIALIZZARE L' ATTIVITA' (art. 3 L. 266/91 e art.3 L.R. 40/1993)			€ 186.658,27
	3.1 dipendenti	€ 22.455,83	
	3.2 atipici e occasionali	€ 1.050,00	
	3.3 consulenti (es. medici, infermieri)	€ 163.152,44	
4. ACQUISTI DI SERVIZI (es. manutenzione, trasporti, service, consulenza fiscale e del lavoro)		€ 40.377,10	€ 40.377,10
5. UTENZE (telefono, luce, riscaldamento,...)		€ 3.294,43	€ 3.294,43
6. MATERIALI DI CONSUMO (cancelleria, postali, materie prime, generi alimentari)			€ 33.932,36
	6.1 per struttura odv	€ 8.114,84	
	6.2 per attività	€ 25.817,52	
	6.3 per soggetti svantaggiati	€ 0,00	
7. GODIMENTO BENI DI TERZI (affitti, noleggio attrezzature, diritti Siae,....)		€ 541,68	€ 541,68
8. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI (es. interessi passivi su mutui, prestiti, c/c bancario, ecc. ...)		€ 2.058,42	€ 2.058,42
9. AMMORTAMENTI BENI DUREVOLI		€ 53.660,94	€ 53.660,94
10. IMPOSTE E TASSE		€ 1.183,19	€ 1.183,19
11. RACCOLTE FONDI (vedi allegati Nr. delle singole raccolte fondi di cui ai punti 5.1, 5.2 e 5.3 delle entrate)		€ 301,52	€ 301,52
12. ALTRE USCITE/COSTI			€ 652,60
	12.1 Contributi a soggetti svantaggiati	€ 652,60	
	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
TOTALE COSTI			€ 343.174,09
RISULTATO DI ESERCIZIO	differenza positiva		€ 0,00



S.O.S. Servizio Operativo Sanitario

BILANCIO DI PREVISIONE 2016 e relazione accompagnatoria

RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI E ONERI - anno 2016			
BILANCIO DI PREVISIONE			
ONERI		PROVENTI	
1) Oneri da attività tipiche	351.200,00	1) Proventi da attività tipiche	287.250,00
1.1) materie prime	39.000,00	1.1) Da contributi su progetti	19.000,00
1.2) servizi	235.000,00	1.2) Da contratti con enti pubblici	220.000,00
1.3) godimento di beni di terzi		1.3) da soci e associati	4.800,00
1.4) personale	22.550,00	1.4) da non soci	39.000,00
1.5) ammortamenti e accontonamenti	54.650,00	1.5) altri proventi	4.450,00
1.6) oneri diversi di gestione			
2) Oneri promozionali di raccolta fondi e 5x1000	2.000,00	2) Proventi da raccolta fondi e 5x1000	68.000,00
2.1) Oneri su 5 per mille	1.000,00	2.1) 5 per mille	23.000,00
2.1) Oneri su raccolta associazioni		2.2) Raccolta da enti/associazioni private	3.000,00
2.3) Oneri su raccolta da privati		2.3) Raccolta da privati	10.000,00
2.4) Oneri su raccolta da imprese		2.4) Raccolta da imprese	7.000,00
2.5) Oneri su Pro	1.000,00	2.5) Pro Acquisti e Manutenzioni Straordinarie	25.000,00
2.8) Attività ordinaria di promozione			
3) Oneri da attività accessorie	-	3) Proventi da attività accessorie	-
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	-		
4) Oneri finanziari e patrimoniali	2.050,00	4) Proventi da attività patrimoniali	-
4.1) su prestiti bancari	2.050,00	4.1) da depositi bancari	0,00
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	-
5) Oneri straordinari	-	5) Proventi straordinari	-
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	-
6) Oneri di supporto generale	-		
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	-		
7) altri oneri	-	7) altri proventi	0,00
TOTALE ONERI	355.250,00	TOTALE PROVENTI	355.250,00
Risultato gestionale positivo	-		

Il totale degli oneri previsto è pari a 355.250,00 composto da oneri per materie prime per 39.000,00 € così suddivisi:

1.1 - Materie prime	2016
Abbigliamento specifico	1.000,00
Articoli sanitari farmaci	15.000,00
Attrezzatura di consumo	500,00
Attrezzatura progetti	1.000,00
Attrezzatura varia	-
Cancelleria e copie	1.200,00
Carburanti e lubrificanti	8.000,00
Libri, giornali, riviste	
Quota partecipazione acquisto materiale prog.rete	
Spese alimentari	1.800,00
Spese alimentari per servizi cucina da campo	500,00
Spese per eventi SOS	5.000,00
Spese per vitto soccorr.	
Spese varie generiche	5.000,00
Totale	39.000,00

Gli oneri per servizi sono stimati essere pari a 235.000,00 € con questa suddivisione:

1.2 Servizi	2016
Aggiornamento assistenza software	200,00
Consulenze amministrative e legali	3.500,00
Contratti di assistenza periodica	
Contributi associativi	
Corsi di aggiornamento	25.000,00
Rimborsi spese associati	
Manutenzioni ordinarie attrezzature specifiche	2.000,00
Pedaggi autostradali	500,00
Premi assicurativi su risorse umane	8.000,00
Premi d'assicurazione automezzi di soccorso	13.000,00
Prestazioni mediche e infermieristiche	165.000,00
Smaltimento rifiuti speciali	1.100,00
Servizi di segreteria occasionale	3.500,00
Spese funz./man./rip. Automezzi	10.000,00
Spese lavanderia	
Spese postali	200,00
Telefono e fax	3.000,00
Viaggi e trasferte	
Visite mediche dipendenti	
Totale	235.000,00

Il costo del personale si prevede pari ad € 22.550,00:

1.4 - Personale	2016
Retribuzioni personale dipendente	16.500,00
Retribuzioni co.co.pro.	
Contributi previdenziali	4.700,00
Contributi previdenziali co.co.pro.	
Contributi INAIL	100,00
Quota TFR	1.250,00
Totale	22.550,00

Gli ammortamenti pari a 54.650,00 sono così suddivisi:

1.5 - Ammortamenti	2016
amm.to attrezzature specifica	4.350,00
amm.to attrezza. varia e minuta	
amm.to attrezza. Protezione civile	15.000,00
amm.to impianti generici	
amm.to macchine elettroniche	250,00
amm.to mobili e arredi	50,00
amm.to sito internet	
amm.to automezzi di soccorso	35.000,00
Totale	54.650,00

Gli Oneri su prestiti bancari sono stimati in 2.050,00 euro.

4.1 - Oneri su prestiti bancari	2016
Interessi passivi di c/c	50,00
Interessi passivi su mutui	500,00
Interessi passivi v/s erario	
Oneri bancari	1.500,00
Totale	2.050,00

Sul fronte dei proventi, la previsione è la seguente:

- ☐ Contratti con enti pubblici pari ad € 220.000,00
- ☐ Da soci e associati: € 4.800,00 (tra cui proventi per tesseramento e contributi da soci per l'acquisto di abbigliamento)
- ☐ Contributi da non soci: € 39.000,00 (sono i proventi per i servizi di assistenza e i servizi a privati / corsi di formazione)
- ☐ Contributi per progetti: si stimano in 19.000,00 €.

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

2) Oneri promozionali	2.000,00	2) Proventi da raccolta fondi	68.000,00
di raccolta fondi e 5x1000		e 5x1000	
2.1) Oneri su 5 per mille	1.000,00	2.1) 5 per mille	23.000,00
2.1) Oneri su raccolta associazioni		2.2) Raccolta da enti/associazioni private	3.000,00
2.3) Oneri su raccolta da privati		2.3) Raccolta da privati	10.000,00
2.4) Oneri su raccolta da imprese		2.4) Raccolta da imprese	7.000,00
2.5) Oneri su Pro Nuove Divise/Defib.	1.000,00	2.5) Pro Nuove Divise e Defibrillatore	25.000,00
2.8) Attività ordinaria di promozione			

Il dato del 5 per 1000 (anno 2013) alla data di pubblicazione di bilancio non è ancora stato reso pubblico, per cui la cifra messa a bilancio si è ottenuta rispettando il dato storico degli anni passati.

A questo si aggiungono le iniziative generiche e dedicate di raccolta fondi (prima fra tutte quella relativa all'acquisto e alle manutenzioni straordinarie) che nel corso dell'anno saranno organizzate dall'associazione.

Sona, 15 marzo 2016.

Il Presidente
Briggi Pierluigi

Il Tesoriere
Pernigotti Dott.ssa Aurora

Relazione accompagnatoria al Bilancio 2015 del Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE RIUNIONE COLLEGIO REVISORI DEI CONTI SABATO 20 FEBBRAIO 2016

Oggi Sabato 20 Febbraio 2016, alle ore 08.30, 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 2015 e preventivo 2016 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 consultivo 2015 e preventivo 2016 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 rispetto allo scorso esercizio rimane in piedi solo il fido di cassa di 25.000,00 € con Banca Prossima, che non richiede alcuna garanzia a supporto. Per quanto riguarda i debiti bancari a medio lungo termine si riscontra l'accensione a gennaio 2015 di chirografario a supporto acquisto nuovo monitor per 22.000,00 € originari, durata 36 mesi e residui 15.470,37 € al 31.12.2015.

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

Istituto Bancario	Filiale	Saldo (Euro)
Unicredit	Lugagnano	1.497,17
Unicredit cc 102417718	Lugagnano	700,00
Banca Prossima	Milano	19.690,85
Banco Popolare	Lugagnano	61.298,41
Banco Popolare cc 260	Lugagnano	0,00

I saldi bancari riportati in contabilità conciliano con i saldi indicati dai singoli istituti nei loro estratti conto.

2. Movimentazione cassa ultimo trimestre;

Viene mostrata la movimentazione della cassa nell'ultimo trimestre.

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

3. 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.

4. Elenco soci;

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

5. Coefficienti di ammortamento impiegati;

Sono mostrati ed esaminati i coefficienti di ammortamento impiegati, si prende atto che il Tesoriere ha iniziato l'opera di revisione dei cespiti a bilancio, considerata la ns. richiesta di verificare l'effettiva consistenza dei cespiti descritti.

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

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

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

Risulta aperto un sinistro di importo non rilevante.

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).

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

7. 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.

8. Si evidenzia una contrazione della voce crediti per effetto della riduzione dei tempi di incasso vs. il cliente Asl 22 che ora è di 30gg. Si segnala invece che con la spending review di fine anno le tariffe dei rimborsi sono state ridotte del 5%, pertanto se ne dovrà tener conto nel conto economico preventivo dell'esercizio 2016

9. Il valore al 31/12 del fondo Arca Bond risulta di 4.546,78 € contro il valore di sottoscrizione di 4.696,50 €, rilevato in bilancio.

Il Tesoriere illustra il bilancio consultivo 2015, che chiude con una perdita di 6.011,34 Euro, viene inoltre spiegato il bilancio preventivo 2016. In merito a quest'ultimo ci viene segnalato che l'associazione dovrà dotarsi di nuove dotazioni sanitarie e adeguamenti di natura amministrativa in relazione al particolare settore in cui opera. Ciò richiederà un ulteriore sforzo per la raccolta fondi per giungere al pareggio di bilancio ipotizzato.

L'esame del bilancio relativo all'esercizio 2015 ha dato esito positivo.



S.O.S. Servizio Operativo Sanitario

A conclusione della riunione i revisori approvano il bilancio consultivo 2015 e preventivo 2016.

Il presidente dichiara conclusa la riunione alle ore 10,30.

Il Presidente dei Revisori

Il Revisore

Il Revisore

Natale Nicola

Furri Andrea

Bighelli Dennis