



# BILANCIO CONSUNTIVO 2014



|   |           |
|---|-----------|
| <b>PREMESSA .....</b>                                 | <b>3</b>  |
| <b>SINTESI DEL BILANCIO .....</b>                     | <b>4</b>  |
| STATO PATRIMONIALE.....                               | 4         |
| CONTO ECONOMICO .....                                 | 5         |
| <b>NOTA INTEGRATIVA .....</b>                         | <b>6</b>  |
| LO SCHEMA DEL BILANCIO E I PRINCIPI DI REDAZIONE..... | 6         |
| <b>STATO PATRIMONIALE.....</b>                        | <b>7</b>  |
| ATTIVITÀ.....   | 7         |
| PASSIVITÀ .....                                       | 10        |
| <b>CONTO ECONOMICO .....</b>                          | <b>14</b> |
| PROVENTI.....   | 14        |
| Proventi da attività istituzionale .....              | 15        |
| Proventi da attività commerciali marginali .....      | 16        |
| Proventi finanziari .....                             | 16        |
| Proventi diversi.....                                 | 16        |
| Utilizzo fondi accantonati anni precedenti.....       | 16        |
| ONERI (dettagliati per centro di costo).....          | 17        |
| Attività istituzionale .....                          | 18        |
| Comunicazione e promozione del volontariato .....     | 19        |
| Protezione civile.....                                | 20        |
| Formazione.....                                       | 21        |
| Servizio Civile .....                                 | 22        |
| Servizi a soggetti svantaggiati .....                 | 22        |
| Attività commerciali marginali.....                   | 23        |
| Spese generali.....                                   | 24        |
| Oneri per il personale.....                           | 25        |
| Oneri finanziari e patrimoniali.....                  | 27        |
| Altri oneri.....                                      | 27        |
| <b>RIEPILOGO E CONCLUSIONI .....</b>                  | <b>28</b> |



# PREMESSA

Il Bilancio Consuntivo 2014 illustrato all'interno del presente documento, si compone di stato patrimoniale e conto economico in forma sintetica, raffrontato con il dato dell'anno precedente, nota integrativa e dettaglio degli oneri e dei proventi per centri di costo. Costituisce parte integrante del bilancio consuntivo 2014 il registro dei cespiti conservato presso l'Associazione, delle cui variazioni è data informazione nel presente documento. Il bilancio consuntivo 2014 presenta **proventi pari a € 1.078.343,24** e **costi pari a € 1.061.322,60** con un **avanzo di gestione di € 17.020,64**.

# SINTESI DEL BILANCIO

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITÀ                                    | IMPORTO 2014          | IMPORTO 2013        |
|---|-----------------------|---------------------|
| <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>                     |                       |                     |
| Immobilizzazioni materiali                  | € 313.887,90          | € 217.951,29        |
| Immobilizzazioni finanziarie                | € 200.000,00          | € 300.000,00        |
| <b>Totale immobilizzazioni</b>              | <b>€ 513.887,90</b>   | <b>€ 517.951,29</b> |
| <b>CREDITI</b>                              |                       |                     |
| Crediti da associazioni socie e ANPAS       | € 16.926,64           | € 8.459,30          |
| Crediti per contribuiti pubblici            | € 14.742,03           | € 3.899,24          |
| Crediti per progetti finanziamento pubblico | € 16.200,00           | € 10.800,00         |
| Crediti per progetti finanziamento privato  | -                     | € 8.000,00          |
| Crediti per servizi in convenzione          | € 70.069,89           | € 32.997,11         |
| Crediti per servizi occasionali             | € 6.210,00            | € 180,50            |
| Altri Crediti                               | € 52.752,78           | € 59.302,05         |
| <b>Totale Crediti</b>                       | <b>€ 176.901,34</b>   | <b>€ 123.638,20</b> |
| <b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>                    |                       |                     |
| Cassa                                       | € 30.187,51           | € 29.381,24         |
| Banche                                      | € 569.868,92          | € 299.292,38        |
| <b>Totale attivo circolante</b>             | <b>€ 600.056,43</b>   | <b>€ 328.673,62</b> |
| <b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>              | € 13.890,70           | € 1.087,81          |
| <b>TOTALE ATTIVITÀ</b>                      | <b>€ 1.304.736,37</b> | <b>€ 971.350,92</b> |

| PASSIVITÀ                                     | IMPORTO 2014        | IMPORTO 2013        |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>PATRIMONIO</b>                             |                     |                     |
| Patrimonio netto                              | € 73.320,40         | € 33.904,33         |
| Patrimonio vincolato                          | € 650.574,49        | € 392.438,66        |
| <b>Totale patrimonio</b>                      | <b>€ 723.894,89</b> | <b>€ 426.342,99</b> |
| <b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>               |                     |                     |
| Fondi ammortamento immobilizzazioni materiali | € 312.169,10        | € 216.232,49        |
| Fondi Rischi                                  | € 100.000,00        | € 163.682,17        |
| Accantonamento fondo t.f.r.                   | € 40.423,22         | € 31.396,37         |
| <b>Totale fondi per rischi e oneri</b>        | <b>€ 452.592,32</b> | <b>€ 411.311,03</b> |
| <b>DEBITI</b>                                 |                     |                     |
| Debiti Vs. fornitori                          | € 36.535,54         | € 38.331,43         |
| Debiti Vs. Associazioni                       | € 18.886,81         | € 5.541,49          |
| Debiti Vs. erario e enti previdenziali        | € 22.608,05         | € 13.191,05         |
| Debiti Vs. Personale                          | € 12.503,94         | € 7.620,67          |

|                                 |                       |                     |
|---------------------------------|-----------------------|---------------------|
| Altri debiti                    | € 19.694,18           | € 28.346,19         |
| <b>Totale debiti</b>            | <b>€ 110.228,52</b>   | <b>€ 93.030,83</b>  |
| <b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b> | € 1.000,00            | € 1.250,00          |
| <b>TOTALE PASSIVITÀ</b>         | <b>€ 1.287.715,73</b> | <b>€ 931.934,85</b> |
| <b>DIFFERENZA DI ESERCIZIO</b>  | <b>€ 17.020,64</b>    | <b>€ 39.416,07</b>  |

## CONTO ECONOMICO

| PROVENTI  | IMPORTO 2014          | IMPORTO 2013        |
|---|-----------------------|---------------------|
| <b>PROVENTI DA ATTIVITÀ ISTITUZIONALE</b>             |                       |                     |
| Contributi da aderenti                                | € 331.533,96          | € 303.742,09        |
| Erogazioni liberali                                   | € 3.780,00            | € 25.500,00         |
| Contributi da enti pubblici                           | € 540.593,16          | € 273.132,68        |
| Contributi da enti privati                            | -                     | € 20.000,00         |
| Rimborsi da enti pubblici e privati                   | € 31.238,84           | € 46.048,15         |
| <b>Totale proventi attività istituzionale</b>         | <b>€ 907.145,96</b>   | <b>€ 668.422,92</b> |
| <b>PROVENTI DA ATTIVITÀ COMM.LI MARGINALI</b>         | <b>€ 75.088,10</b>    | <b>€ 73.784,54</b>  |
| <b>PROVENTI FINANZIARI</b>                            | <b>€ 3.656,41</b>     | <b>€ 1.398,35</b>   |
| <b>PROVENTI DIVERSI</b>                               | <b>€ 4.606,43</b>     | <b>€ 1.791,75</b>   |
| <b>UTILIZZO FONDI ACC.TI ANNI P.TI</b>                | <b>€ 87.846,34</b>    | -                   |
| <b>TOTALE PROVENTI</b>                                | <b>€ 1.078.343,24</b> | <b>€ 745.397,56</b> |
| <b>ONERI</b>  | <b>IMPORTO 2014</b>   | <b>IMPORTO 2013</b> |
| <b>ONERI DA ATTIVITÀ TIPICHE</b>                      |                       |                     |
| Attività istituzionale                                | € 569.904,16          | € 217.399,16        |
| Comunicazione e promozione del volontariato           | € 75.077,46           | € 77.293,40         |
| Protezione civile                                     | € 56.699,98           | € 69.036,03         |
| Formazione  | € 27.175,48           | € 16.267,68         |
| Servizio Civile                                       | € 61.649,07           | € 39.713,87         |
| Servizi a favore di soggetti svantaggiati             | € 9.030,38            | € 21.789,79         |
| Attività di soccorso sanitario                        | -                     | € 13.466,76         |
| <b>Totale oneri da attività tipiche</b>               | <b>€ 799.536,53</b>   | <b>€ 454.966,69</b> |
| <b>ONERI DA ATTIVITÀ COMM.LI MARGINALI</b>            |                       |                     |
| Gestione servizi                                      | € 75.171,20           | € 86.770,88         |
| Campagne raccolta fondi                               | € 1.796,18            | -                   |
| <b>Totale oneri da attività commerciali marginali</b> | <b>€ 76.967,38</b>    | <b>€ 86.770,88</b>  |
| <b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>                     | <b>€ 125.692,25</b>   | <b>€ 102.615,99</b> |
| <b>ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>                | <b>€ 1.508,99</b>     | <b>€ 1.444,94</b>   |
| <b>ALTRI ONERI</b>                                    | <b>€ 57.617,45</b>    | <b>€ 60.182,99</b>  |
| <b>TOTALE ONERI</b>                                   | <b>€ 1.061.322,60</b> | <b>€ 705.981,49</b> |
| <b>DIFFERENZA D'ESERCIZIO</b>                         | <b>€ 17.020,64</b>    | <b>€ 39.416,07</b>  |

# NOTA INTEGRATIVA

## **LO SCHEMA DEL BILANCIO E I PRINCIPI DI REDAZIONE**

Il Bilancio è redatto seguendo lo schema ed il piano dei conti utilizzato da diversi anni, integrato dalle voci che nel corso del 2014 hanno assunto rilevanza economica.

Per la redazione del bilancio sono stati applicati i principi della chiarezza, della rappresentazione veritiera e corretta, della comprensibilità, della prudenza e della competenza. Le scritture contabili sono state effettuate in ordine cronologico.

La classificazione delle voci di spesa è organizzata per destinazione rispetto ai mastri e per natura nei relativi conti.

I criteri di valutazione applicati per la registrazione delle singole poste non hanno subito variazione, seguendo il principio base del costo.

Come per gli anni precedenti, seguendo un criterio di massima prudenza, i beni acquistati nel corso del 2014 sono stati interamente ammortizzati nell'esercizio d'acquisto.

La presente relazione illustra le diverse componenti del bilancio rimandando al bilancio sociale 2014 l'approfondimento e la riflessione circa lo svolgimento, la ricaduta e l'entità delle attività e servizi realizzati.

Come da prassi consolidata e congruentemente con la classificazione degli oneri per destinazione gli oneri del personale dipendente dettagliati nelle spese generali sono rettificati e ripartiti sui vari centri di costo alla voce "Personale Dipendente", sulla base delle attività effettivamente svolte dai singoli.



# STATO PATRIMONIALE

## ATTIVITÀ

| <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>        |                     |
|--|---------------------|
| Software capitalizzato                   | € 2.258,80          |
| Impianti e macchinari                    | € 29.080,96         |
| Arredi                                   | € 5.069,68          |
| Macchine elettroniche ufficio            | € 17.020,69         |
| Automezzi                                | € 52.000,00         |
| Attrezzature protezione civile           | € 86.298,45         |
| Macchine elettroniche protezione civile  | € 779,00            |
| Attrezzature elettromedicali             | € 1.038,99          |
| Automezzi protezione civile              | € 25.000,00         |
| Attrezzature in comodato a terzi         | € 53.399,50         |
| Attrezzature formazione servizio civile  | € 2.238,50          |
| Attrezzature diverse                     | € 18.963,33         |
| Terreni e fabbricati                     | € 20.740,00         |
| <b>Totale immobilizzazioni materiali</b> | <b>€ 313.887,90</b> |

Nel corso dell'anno 2014 sono stati acquistati ed iscritti a libro cespiti al rispettivo valore d'acquisto i seguenti beni:

|    |  |             |
|----|--|-------------|
| 1. | 30 Radio Motorola DP 4400 in banda vhf   | € 13.446,84 |
| 2. | Macchina fotografica Canon EOS 700D  | € 863,13    |
| 3. | Torre faro per p.m.a Genova  | € 3.306,20  |
| 4. | 70 Radio Motorola DP 440 in bada uhf<br>(in comodato alle associazioni)                        | € 31.561,50 |
| 5. | 35 Radio Motorola DM 4601 in banda vhf<br>(in comodato alle associazioni)                      | € 21.838,00 |
| 6. | Notebook Asus P550C  | € 886,94    |
| 7. | Stampante multifunzione Sharp MX2614   | € 3.294,00  |
| 8. | Realizzazione monumento ai volontari<br>(presso il Cimitero Monumentale di Staglieno - Genova) | € 20.740,00 |

| <b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>        |                     |
|--|---------------------|
| Titoli                                     | € 200.000,00        |
| <b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b> | <b>€ 200.000,00</b> |

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da titoli a basso rischio della durata di 18 mesi, rendimento fisso pari al 2% , in scadenza nel mese di maggio 2015.

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>CREDITI</b>  |                     |
| <b>CREDITI DA SOCI</b>  |                     |
| Crediti da associazioni socie per quote associative (ante ritenuta) | € 4.773,04          |
| Crediti da ANPAS  | € 12.153,60         |
| <b>Totale crediti associazioni socie</b>                            | <b>€ 16.926,64</b>  |
| <b>CREDITI PER CONTRIBUTI</b>                                       |                     |
| Dipartimento nazionale protezione civile                            | € 4.085,00          |
| A.S.L. 1 Imperiese  | € 241,24            |
| E.O. Ospedali Galliera  | € 3.664,64          |
| Ospedale Giannina Gaslini   | € 6.751,15          |
| <b>Totale crediti per contributi</b>                                | <b>€ 14.742,03</b>  |
| <b>CREDITI PER PROGETTI</b>   |                     |
| Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali                      | € 16.200,00         |
| <b>Totale crediti per progetti</b>                                  | <b>€ 16.200,00</b>  |
| <b>CREDITI PER SERVIZI</b>  |                     |
| <b>SERVIZI IN CONVENZIONE</b>                                       |                     |
| Genoa c.f.c.  | € 45.290,36         |
| Fiera Internazionale di Genova                                      | € 9.900,00          |
| Federfarma  | € 14.879,53         |
| <b>CREDITI PER SERVIZI OCCASIONALI</b>                              |                     |
| Federazione Italiana Gioco Calcio                                   | € 2.200,00          |
| Federazione Italiana Rugby  | € 4.010,00          |
| <b>Totale crediti per servizi</b>                                   | <b>€ 76.279,89</b>  |
| <b>ALTRI CREDITI</b>  |                     |
| Depositi cauzionali   | € 8.700,00          |
| Credito polizza t.f.r.  | € 40.423,22         |
| Crediti c/a Clesc   | € 89,76             |
| Note di addebito da emettere  | € 3.539,80          |
| <b>Totale altri crediti</b>   | <b>€ 52.752,78</b>  |
| <b>TOTALE CREDITI</b>   | <b>€ 176.901,34</b> |

Sono iscritte a credito quote associative pregresse risalenti al periodo in cui ancora non era applicata la ritenuta alla fonte dovute da associazioni socie, contributi da enti pubblici e privati per progetti, proventi da servizi, compresi quelli per note di debito da emettere (rimborsi ex art. 10 D.P.R. 194/2001 emergenza alluvioni 2011), oltre ai depositi cauzionali per la sede, l'accantonamento in apposita polizza del TFR del personale dipendente, costi anticipati per ANPAS NAZIONALE e CLESC. Tutti i crediti iscritti al bilancio sono attualmente esigibili.

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| <b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b> | <b>€ 13.890,70</b> |
|--------------------------------|--------------------|

Sono rappresentanti dagli oneri per l'estensione di garanzia a 36 mesi sugli apparati radio acquistati nel corso del 2014, al pagamento anticipato a dicembre 2014 degli oneri assicurativi volontari 2015, ed al residuo a magazzino delle magliette della campagna raccolta fondi #dagghezena.

|                                 |                     |
|---------------------------------|---------------------|
| <b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>        |                     |
| Cassa                           | € 30.187,51         |
| Banche                          | € 569.868,92        |
| <b>Totale attivo circolante</b> | <b>€ 600.056,43</b> |

L'attivo circolante è rappresentato dalla liquidità di cassa e banca al 31 dicembre 2014. L'entità elevata degli importi è principalmente dovuta alla liquidazione a fine 2014 dal rimborso dei costi organizzativi di cui all'art. 44 della D.G.R. 283/2010 relativo all'anno 2013. Nel 2014 sono infatti state liquidate due annualità (2012-2013).

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| <b>TOTALE ATTIVITÀ</b> | <b>€ 1.304.736,37</b> |
|------------------------|-----------------------|

**PASSIVITÀ**

|   |                     |
|---|---------------------|
| <b>PATRIMONIO</b>   |                     |
| <b>PATRIMONIO NETTO</b>   |                     |
| Patrimonio libero   | € 73.320,40         |
| <b>Totale patrimonio netto</b>                                  | <b>€ 73.320,40</b>  |
| <b>PATRIMONIO VINCOLATO</b>                                     |                     |
| Fondo progetti protezione civile                                | € 108.100,00        |
| Fondo progetti scuole   | € 10.000,00         |
| Fondo sviluppo banca dati Anpas                                 | € 12.000,00         |
| Fondo solidarietà   | € 3.920,16          |
| Fondo formazione  | € 20.000,00         |
| Fondo acquisto fabbricati                                       | € 213.682,17        |
| Fondo acquisto radio uhf  | € 4.819,00          |
| Fondo acquisto radio vhf  | € 1.053,16          |
| Fondo Progetto ANPAS & SCOUT -Giovani in movimento              | € 27.000,00         |
| Fondo azioni a sostegno associazioni applicazione DGR 1385/2014 | € 250.000,00        |
| <b>Totale patrimonio vincolato</b>                              | <b>€ 650.574,49</b> |
| <b>TOTALE PATRIMONIO</b>  | <b>€ 723.894,89</b> |

Il patrimonio netto associativo è incrementato dell'avanzo di gestione 2013 di € 39.416,07 come deliberato dell'assemblea dei soci del 25 maggio 2014.

Rispetto al patrimonio vincolato, ovvero le risorse accantonate per la realizzazione di specifici progetti, nel 2014 si sono utilizzati:

- |  |                    |
|--|--------------------|
| 1. I fondi per la realizzazione del monumento ai volontari | <b>€ 21.000,00</b> |
| 2. I fondi per l'acquisto degli apparati radio vhf         | <b>€ 13.446,84</b> |
| 3. I fondi per l'acquisto degli apparati radio uhf         | <b>€ 53.399,50</b> |

Sono stati incrementati i fondi destinati:

- all'acquisto delle attrezzature di protezione civile con le liberalità specificatamente ricevute dal Centro Sociale interaziendale Ansaldo Fincantieri e dalla P.a. Croce Verde Baggio **€ 3.100,00**
- all'acquisto di terreni e fabbricati svincolando parte del fondo rischi a seguito del positivo pronunciamento in nostro favore della corte di cassazione su uno dei due giudizi pendenti promossi da ex operatori di L.E. **€ 63.682,17**
- alla solidarietà con i proventi del servizio di assistenza sanitaria prestato in occasione dell'incontro di calcio della nazionale italiana a Genova presso lo stadio L. Ferraris **€ 2.200,00**

Sono stati inoltre istituiti:

- Il fondo relativo al progetto ANPAS & SCOUT – Giovani in Movimento, finanziato dall'Osservatorio Nazionale del Volontariato nell'ambito della direttiva 2013 per il quale a fine 2014 è stato erogato l'anticipo ma che sarà realizzato tra il 2015 e il 2016 **€ 27.000,00**
- Il fondo per le iniziative a sostegno delle associazioni per l'applicazione della DGR 1385/2014 **€ 250.000,00**

| <b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>                                 |                     |
|---|---------------------|
| <b>FONDI AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>            |                     |
| Fondo ammortamento software                                     | € 540,00            |
| Fondo ammortamento macchine elettroniche                        | € 17.020,69         |
| Fondo ammortamento impianti                                     | € 29.080,96         |
| Fondo ammortamento arredi                                       | € 5.069,68          |
| Fondo ammortamento automezzi                                    | € 77.000,00         |
| Fondo ammortamento attrezzature protezione civile               | € 86.298,45         |
| Fondo ammortamento macchine elettroniche                        | € 779,00            |
| Fondo ammortamento apparecchi elettromedicali                   | € 1.038,99          |
| Fondo ammortamento terreni e fabbricati                         | € 20.740,00         |
| Fondo ammortamento attrezzature in comodato a terzi             | € 53.399,50         |
| Fondo ammortamento attrezzature formazione servizio civile      | € 2.238,50          |
| Fondo ammortamento attrezzature diverse                         | € 18.963,33         |
| <b>Totale fondi per ammortamento immobilizzazioni materiali</b> | <b>€ 312.169,10</b> |
| <b>FONDO RISCHI</b>   |                     |
| Fondo rischi  | € 100.000,00        |
| <b>Totale fondo rischi</b>                                      | <b>€ 100.000,00</b> |
| <b>ACCANTONAMENTO FONDO T.F.R.</b>                              |                     |
| Fondo T.F.R.  | € 40.423,22         |
| <b>Totale fondo T.F.R.</b>                                      | <b>€ 40.423,22</b>  |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI</b>                             | <b>€ 452.592,32</b> |

I fondi d'ammortamento coincidono con il valore dei beni di proprietà di ANPAS LIGURIA ad eccezione della voce software capitalizzato la cui differenza è determinata dal valore dei software donati al Comitato negli anni precedenti.

Anche per il 2014, seguendo un criterio di massima prudenza si è utilizzato il principio dell'ammortamento totale del costo nell'esercizio in cui è avvenuto l'acquisto del bene. Nel corso del 2014 non sono stati dismessi beni iscritti a Bilancio e conseguentemente a libro cespiti dell'Associazione.

Come già anticipato nel paragrafo precedente il fondo rischi è stato ridotto a seguito della positiva sentenza della Corte di Cassazione in favore di ANPAS Liguria su una delle cause pendenti promosse da ex operatori di L.E..

Il fondo accantonamento T.F.R. corrisponde al valore dovuto al personale al 31 dicembre 2014 come da prospetti forniti dal consulente del lavoro.

Il T.F.R è garantito mediante versamento in apposita polizza presso Allianz s.p.a..

| <b>DEBITI</b>              |          |
|----------------------------|----------|
| <b>DEBITI VS.FORNITORI</b> |          |
| Eni Adfin                  | € 601,23 |
| GM manutenzione e servizi  | € 488,00 |
| Mondoffice                 | € 214,50 |
| ITZeta                     | € 42,70  |

|  |                    |
|--|--------------------|
| Avv.to Roberto Damonte                               | € 20.825,87        |
| Iren   | € 242,45           |
| Sopran   | € 161,04           |
| Massimiliano Volpi sas                               | € 2.093,52         |
| RAM di Zanetti                                       | € 245,22           |
| Repetto Edmondo Impianti elettrici                   | € 418,46           |
| Aladina radio  | € 366,00           |
| Allianz spa  | € 9.026,85         |
| Schena Agnese  | € 500,00           |
| Berruti Bergotto Armando                             | € 250,00           |
| Torazza Milena                                       | € 200,00           |
| Piazzì Roberto                                       | € 200,00           |
| DP Media   | € 366,00           |
| Pesto più di pra srl                                 | € 293,70           |
| <b>Totale debiti vs. fornitori</b>                   | <b>€ 36.535,54</b> |
| <b>DEBITI VS. ASSOCIAZIONI</b>                       |                    |
| ANPAS  | € 7.635,81         |
| P.A. Croce D'oro Sciarborasca                        | € 270,00           |
| P.A. Croce Azzurra Bavari                            | € 55,00            |
| P.A. Croce Bianca Genovese                           | € 8.826,00         |
| P.A. Croce Verde Arcola                              | € 100,00           |
| P.A. Croce d'Oro Sampierdarena                       | € 200,00           |
| P.A. Croce Bianca Valsecca di Serra Riccò            | € 915,00           |
| P.A. Croce Bianca Rapallese                          | € 355,00           |
| P.A. Croce D'Oro Deivese                             | € 150,00           |
| P.A. Volontari del Soccorso Genova                   | € 380,00           |
| <b>Totale debiti vs. associazioni</b>                | <b>€ 18.886,81</b> |
| <b>DEBITI VS. ERARIO E ENTI PREVIDENZIALI</b>        |                    |
| Debito Vs. INPS                                      | € 10.203,69        |
| Debito Vs. Erario (ritenute lavoro dipendente)       | € 5.284,72         |
| Debito Vs. Erario (ritenute lavoro autonomo)         | € 6.984,39         |
| C/imposta rivalutazione tf                           | -€ 7,68            |
| Debito Vs. INAIL                                     | € 142,93           |
| <b>Totale debiti vs. erario e enti previdenziali</b> | <b>€ 22.608,05</b> |
| <b>DEBITI PERSONALE DIPENDENTE</b>                   |                    |
| Retribuzione netta                                   | € 12.502,00        |
| Personale c/arrotondamenti                           | € 1,94             |
| <b>Totale debiti vs. personale dipendente</b>        | <b>€ 12.503,94</b> |
| <b>ALTRI DEBITI</b>                                  |                    |
| Carta sì servizi interbancari                        | € 701,26           |

|                            |                     |
|----------------------------|---------------------|
| Fatture da ricevere        | € 18.992,92         |
| <b>Totale altri debiti</b> | <b>€ 19.694,18</b>  |
| <b>TOTALE DEBITI</b>       | <b>€ 110.228,52</b> |

Tutti i debiti sono analiticamente descritti dai prospetti sopra riportati e si riferiscono all'acquisto di beni e servizi, ai rimborsi dovuti alle associazioni addebitati ad ANPAS LIGURIA tra il 15 ed il 31 dicembre 2014, ai costi del personale dipendente relativi a dicembre 2014.

Le fatture da ricevere si riferiscono a:

1. Rimborsi dovuti ad A.M.I.G.E e a terzi per il personale medico ed infermieristico messo a disposizione per i servizi d'assistenza sanitaria.
2. Rimborsi alle pubbliche assistenze per servizi non pervenuti entro il 31 dicembre 2014;
3. Fatture per docenze e attività formative dei servizi 118 per i giovani del servizio civile nazionale e regionale;
4. Utenze ( gas).

|  |                   |
|--|-------------------|
| <b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>        |                   |
| Ratei e risconti passivi               | € 1.000,00        |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b> | <b>€ 1.000,00</b> |

I ratei e risconti passivi si riferiscono alla competenza gennaio 2015 del servizio recapito farmaci di cui all'accordo con Federfarma Genova.

|                         |                       |
|-------------------------|-----------------------|
| <b>TOTALE PASSIVITÀ</b> | <b>€ 1.287.715,73</b> |
|-------------------------|-----------------------|

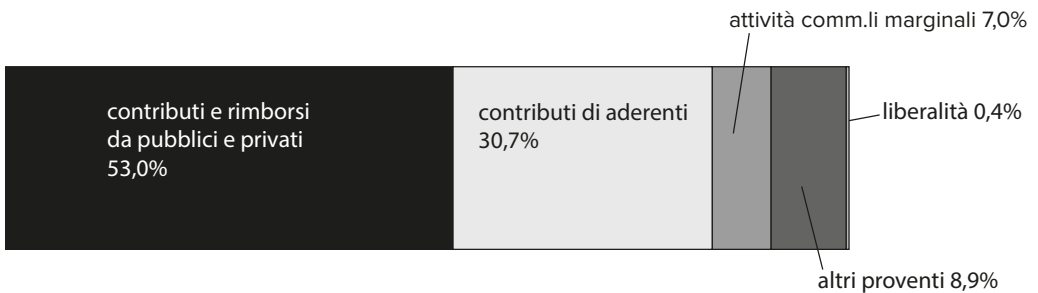
|                               |                    |
|-------------------------------|--------------------|
| <b>DIFFERENZA D'ESERCIZIO</b> | <b>€ 17.020,64</b> |
|-------------------------------|--------------------|

# CONTO ECONOMICO

## PROVENTI

I Proventi per l'anno 2014 ammontano ad € 1.078.343,24 con una crescita rispetto al 31 dicembre 2013 di € 332.945,68 (erano infatti € 745.397,56 al 31/12/2013) Sono costituiti da proventi per l'attività istituzionale (contributi associativi, liberalità, contributi per attività e servizi da enti pubblici e privati) proventi da attività commerciali marginali, proventi finanziari e diversi, nonché dall'utilizzo di fondi accantonati negli anni precedenti.

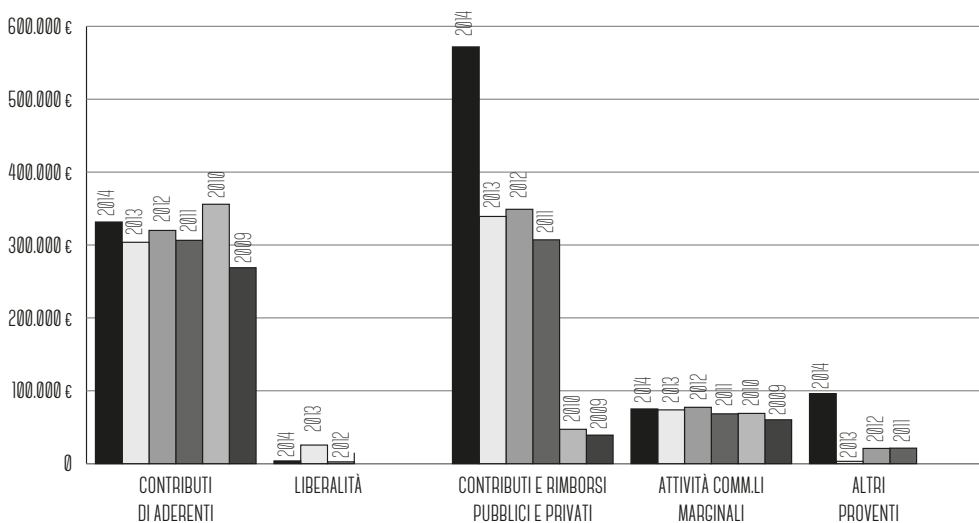
Il grafico seguente consente di visualizzare immediatamente la ripartizione delle differenti fonti di entrata.



Per l'anno 2014, anche a causa della erogazione di due annualità dei rimborsi dei costi organizzativi di cui all' art. 44 della D.G.R. 283/2010, si evidenzia come la prevalenza dei proventi ( contributi e rimborsi pubblici e privati + proventi per servizi) ammonti al 60% delle entrate, ovvero praticamente il doppio dei contributi versati dai soci.

## COMPARAZIONE PROVENTI CON ANNI PRECEDENTI

Il grafico che segue evidenzia la comparazione dei proventi nelle ultime cinque annualità.





**PROVENTI DA ATTIVITÀ ISTITUZIONALE**

| <b>CONTRIBUTI ASSOCIATIVI E LIBERALITÀ</b> |                     |
|--|---------------------|
| <b>CONTRIBUTI DA ADERENTI</b>              |                     |
| Contributi associativi                     | € 331.533,96        |
| <b>Totale contributi da aderenti</b>       | <b>€ 331.533,96</b> |
| <b>EROGAZIONI LIBERALI</b>                 |                     |
| Liberalità da privati                      | € 3.780,00          |
| <b>Totale erogazioni liberali</b>          | <b>€ 3.780,00</b>   |

I contributi associativi sono dati dalle quote incassate alla data del 31 dicembre 2014 mediante l'applicazione della ritenuta alla fonte presso le rispettive A.S.L. sulle note di debito emesse dalle associazioni aderenti per i servizi svolti nell'ambito dell'accordo quadro regionale (D.G.R.283/2010 e successive proroghe).

Le liberalità si riferiscono integralmente alle donazioni raccolte in prevalenza a seguito delle alluvioni che hanno colpito la nostra regione nell'autunno 2014 erogati dal Centro sociale Interaziendale Ansaldo-Fincantieri e dalla P.A. Croce Verde Baggio. A questi si aggiunge la liberalità di un privato a favore di ANPAS Liguria senza preciso vincolo di destinazione.

| <b>CONTRIBUTI E RIMBORSI</b>                      |                     |
|---|---------------------|
| <b>CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI</b>                |                     |
| Contributi D.M.177/2010                           | € 8.087,32          |
| Contributi da Regione Liguria Art.44 DGR 283/2010 | € 532.462,76        |
| Cinque per mille                                  | € 43,08             |
| <b>Totale contributi da enti pubblici</b>         | <b>€ 540.593,16</b> |
| <b>RIMBORSI DA ENTI PUBBLICI E PRIVATI</b>        |                     |
| Rimborso costi km da Anpas Nazionale              | € 4.972,16          |
| Rimborsi formazione S.C.N.                        | € 10.950,00         |
| Rimborsi da D.P.C. Art. 10 DPR 194                | € 7.699,42          |
| Rimborsi ATS servizio civile regionale            | € 7.548,86          |
| Rimborsi diversi                                  | € 68,40             |
| <b>Totale rimborsi da enti pubblici e privati</b> | <b>€ 31.238,84</b>  |
| <b>TOTALE CONTRIBUTI E RIMBORSI</b>               | <b>€ 571.832,00</b> |

I Contributi dell'anno 2014 derivano da :

1. Contributi ai sensi (D.M.177/2010), per l'acquisto di beni strumentali effettuati nel 2013
2. Rimborso costi organizzativi art. 44 D.G.R.183/2010 e s.m.i relativi agli anni 2012 e 2013;
3. Contributi ai sensi della normativa vigente in materia di 5 per mille.

I rimborsi dell'anno 2014 si devono a :

1. Rimborsi da ANPAS Nazionale per uso beni e servizi istituzionali di ANPAS Liguria;
2. Rimborsi da UNSC per la formazione generale e specifica dei giovani che hanno partecipato ai progetti di SCN avviati il 2 febbraio 2014;
3. Rimborsi dal D.P.R. ex art. 10 D.P.R. 194/2001 per costi sostenuti per le attività di

formazione, informazione e prevenzione e per gli interventi in occasione delle alluvioni.

4. Rimborsi per i progetti di servizio civile regionale dalle rispettive ATS.

### PROVENTI DA ATTIVITÀ COMMERCIALI MARGINALI

|  |                    |
|--|--------------------|
| Convenzione servizi Fiera Internazionale di Genova       | € 3.800,00         |
| Convenzione servizi Genoa C.F.C.                         | € 48.389,66        |
| Convenzione Federfarma Genova                            | € 12.250,00        |
| Servizi di assistenza sanitaria vari                     | € 8.956,44         |
| Raccolta fondi Daghe Zena                                | € 1.692,00         |
| <b>TOTALE PROVENTI DA ATTIVITÀ COMMERCIALI MARGINALI</b> | <b>€ 75.088,10</b> |

Sono generati prevalentemente dai servizi di assistenza sanitaria prestati in favore di soggetti pubblici e privati, richiesti ad ANPAS LIGURIA in occasione di manifestazioni sportive, musicali culturali e che comunque richiama ampia partecipazione di pubblico. A queste si affianca il consolidato rapporto con Federfarma Genova per la consegna domiciliare notturna di farmaci urgenti.

### PROVENTI FINANZIARI

|                                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|
| Interessi bancari attivi          | € 43,69           |
| Proventi finanziari da titoli     | € 3.612,72        |
| <b>TOTALE PROVENTI FINANZIARI</b> | <b>€ 3.656,41</b> |

Ai modesti interessi bancari attivi si uniscono i proventi da investimenti a basso rischio e rendimento fisso, realizzati nel corso del 2014 al netto delle imposte.

### PROVENTI DIVERSI

|                                |                   |
|--------------------------------|-------------------|
| Sopravvenienze attive          | € 3.713,67        |
| Risarcimenti danni             | € 892,76          |
| <b>TOTALE PROVENTI DIVERSI</b> | <b>€ 4.606,43</b> |

Le sopravvenienze attive sono rappresentate prevalentemente da rimborsi a seguito di contenzioso innanzi al CORECOM con TIM, relativo ad annualità precedenti, ed all'incasso di quote associative pregresse.

I risarcimenti danni si riferiscono ad un sinistro da circolazione subito nel corso del 2014 ed al contenzioso con TIM di cui al precedente capoverso.

### UTILIZZO FONDI ACCANTONATI ANNI PRECEDENTI

Nel corso del 2014 sono stati utilizzati i fondi espressamente accantonati per la realizzazione delle rispettive azioni riassunte di seguito.

|                                |                    |
|--------------------------------|--------------------|
| Fondo acquisto radio vhf       | € 13.446,84        |
| Fondo acquisto radio uhf       | € 21.000,00        |
| Fondo realizzazione monumento  | € 53.399,50        |
| <b>TOTALE FONDI UTILIZZATI</b> | <b>€ 87.846,34</b> |

|                        |                       |
|------------------------|-----------------------|
| <b>TOTALE PROVENTI</b> | <b>€ 1.078.343,24</b> |
|------------------------|-----------------------|

## ONERI (dettagliati per centro di costo)

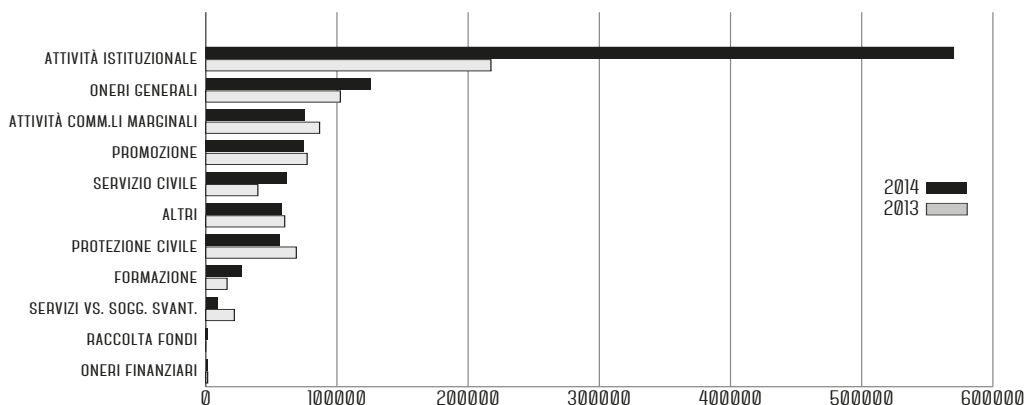
Gli oneri sostenuti da ANPAS LIGURIA nel corso del 2014 ammontano a € 1.061.322,60 così ripartiti sui diversi centri di costo:

| DESCRIZIONE ONERI                 | IMPORTO 2014          |
|-----------------------------------|-----------------------|
| ATTIVITÀ ISTITUZIONALE            | € 569.904,16          |
| PROMOZIONE VOLONTARIATO           | € 75.077,46           |
| PROTEZIONE CIVILE                 | € 56.699,98           |
| FORMAZIONE                        | € 27.175,48           |
| SERVIZIO CIVILE                   | € 61.649,07           |
| SERVIZI VS. SOGGETTI SVANTAGGIATI | € 9.030,38            |
| GESTIONE SERVIZI                  | € 75.171,20           |
| CAMPAGNE RACCOLTA FONDI           | € 1.796,18            |
| ONERI DI SUPPORTO GENERALE        | € 125.692,25          |
| ONERI FINANZIARI                  | € 1.508,99            |
| ALTRI ONERI                       | € 57.617,45           |
| <b>TOTALE ONERI</b>               | <b>€ 1.061.322,60</b> |

Il grafico successivo illustra più chiaramente la ripartizione in percentuale degli oneri sostenuti, evidenziando, a fronte di una lieve crescita in valore assoluto, la ulteriore riduzione degli oneri generali scesi al 12% (erano il 15% nel 2013) e dei costi diversi di gestione pari al 5 % (erano pari all'8% nel 2013).



## COMPARAZIONE ONERI 2013-2014



Dalla comparazione delle annualità 2013 e 2014 si evidenzia un generale mantenimento in valore assoluto degli oneri con qualche scostamento non particolarmente significativo. Fa eccezione l'attività istituzionale a fronte del massiccio impegno profuso in questa area in tal senso e degli accantonamenti effettuati a sostegno delle associazioni per l'applicazione della D.G.R. 1384/2014 che saranno utilizzati a partire dall'anno 2015.

Nei successivi paragrafi sono dettagliati gli oneri sostenuti nel corso del 2014, ripartiti sui diversi centri di costo.

La descrizione delle voci consente di comprendere agevolmente la destinazione delle risorse. Per ulteriori approfondimenti sui contenuti delle singole iniziative si rimanda alla lettura del bilancio sociale, limitandosi in questo documento alla sola segnalazione di alcune poste particolarmente significative o economicamente rilevanti.

## ATTIVITÀ ISTITUZIONALE

L'attività istituzionale rappresenta il principale impegno e onere sostenuto da ANPAS a favore delle Associazioni e dei volontari del Movimento.

Ancora una volta non si può tuttavia non richiamare l'attenzione sui pesanti oneri che ANPAS Liguria è stata chiamata a sostenere per difendere l'applicazione dell'accordo quadro regionale di cui alla D.G.R. 283/2010 in sede europea e nei rapporti con le Aziende sanitarie, in particolare la A.S.L. 3 Genovese e l'IRCCS Azienda Ospedaliera S. Martino- Ist.

|  |                     |
|--|---------------------|
| <b>ACQUISTI</b>                              |                     |
| CARBURANTI                                   | € 9.000,73          |
| <b>Totale acquisti</b>                       | <b>€ 9.000,73</b>   |
| <b>SERVIZI</b>                               |                     |
| Assicurazione automezzi                      | € 4.238,50          |
| Pedaggi autostradali comprese manifestazioni | € 4.610,10          |
| Manutenzione automezzi                       | € 7.231,14          |
| Servizio assistenza e consulenza legale      | € 7.083,20          |
| Oneri cause                                  | € 91.703,38         |
| Oneri cause ex operatori I.e.                | € 5.709,60          |
| Polizze assicurative volontari associazioni  | € 24.252,00         |
| Assistenza e aggiornamento software pass 3   | € 6.685,60          |
| Caselle P.E.C. per associazioni              | € 786,90            |
| Sostegno a iniziative associazioni           | € 1.354,40          |
| Inaugurazione monumento volontari            | € 3.459,43          |
| <b>Totale servizi</b>                        | <b>€ 157.114,25</b> |
| <b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>               |                     |
| Telefonia mobile istituzionale               | € 4.348,37          |
| <b>Totale godimento beni di terzi</b>        | <b>€ 4.348,37</b>   |
| <b>PERSONALE</b>                             |                     |
| Rimborsi spese personale                     | € 836,60            |
| Rimborsi spese consiglieri                   | € 790,42            |

|  |                     |
|--|---------------------|
| Spese di rappresentanza  | € 3.135,52          |
| Partecipazione a organismi e convegni                                | € 2.837,90          |
| Personale dipendente   | € 64.604,00         |
| <b>Totale personale</b>  | <b>€ 72.204,44</b>  |
| <b>ANPAS DAY</b>   |                     |
| Materiali di consumo   | € 71,26             |
| Servizio catering  | € 2.310,00          |
| <b>Totale ANPAS DAY</b>  | <b>€ 2.381,26</b>   |
| <b>AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI</b>                                |                     |
| Ammortamento terreni e fabbricati                                    | € 20.740,00         |
| Ammortamento attrezzature in comodato a associazioni                 | € 53.399,50         |
| Accantonamenti per azioni a sostegno p.a. applicazione DGR 1385/2014 | € 250.000,00        |
| <b>Totale ammortamenti ed accantonamenti</b>                         | <b>€ 324.139,50</b> |
| <b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>                                     |                     |
| Tassa proprietà automezzi  | € 715,61            |
| <b>Totale oneri diversi di gestione</b>                              | <b>€ 715,61</b>     |
| <b>TOTALE ATTIVITÀ ISTITUZIONALE</b>                                 | <b>€ 569.904,16</b> |

## COMUNICAZIONE E PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO

Anche per il 2014, in coerenza con quanto avvenuto nelle ultime annualità, quest'area si è caratterizza per l'azione trasversale a tutte le azioni del Comitato. I costi, ed in particolare quelli relativi al personale impegnato, sono stati tutti raccolti all'interno di questo centro di costo e non ripartiti anche per la difficoltà di calcolo e conseguente comprensione dei dati che questo avrebbe comportato.

Si segnalano in modo particolare la realizzazione della campagna unitaria di promozione del 5 per mille a favore delle associazioni, la conclusione del progetto *Movimentiamoci!* nell'ambito della direttiva progetti sperimentali 2011 ed il suo autonomo proseguimento, l'avvio di un nuovo analogo progetto congiuntamente all'associazionismo di tipo scoutistico.

|  |                    |
|--|--------------------|
| <b>ACQUISTI</b>                                |                    |
| Produzione e acquisto loghi per divise         | € 5.166,70         |
| Materiali promozionale e gadget                | € 1.289,70         |
| Campagna promozionale 5 per mille associazioni | € 10.235,80        |
| <b>Totale acquisti</b>                         | <b>€ 16.692,20</b> |
| <b>SERVIZI</b>                                 |                    |
| Abbonamento software                           | € 307,45           |
| Abbonamento libri e pubblicazioni              | € 430,70           |
| <b>Totale servizi</b>                          | <b>€ 738,15</b>    |
| <b>PROGETTO MOVIMENTIAMOCI!</b>                |                    |
| Acquisto spazi promozionali                    | € 6.100,00         |
| Alloggio campo formazione                      | € 2.947,88         |

|  |                    |
|--|--------------------|
| Vitto campo formazione                                   | € 976,96           |
| Gadget   | € 329,40           |
| Materiale didattico                                      | € 197,50           |
| Oneri per fidejussione                                   | € 630,00           |
| Oneri evento finale                                      | € 630,00           |
| Spese diverse  | € 136,60           |
| Personale dipendente                                     | € 6.340,77         |
| <b>Totale progetto Movimentiamoci!</b>                   | <b>€ 18.289,11</b> |
| <b>PROGETTO ANPAS &amp; SCOUT - GIOVANI IN MOVIMENTO</b> |                    |
| Oneri per fidejussione                                   | € 1.075,00         |
| <b>Totale progetto Anpas &amp; Scout</b>                 | <b>€ 1.075,00</b>  |
| <b>PERSONALE</b>   |                    |
| Personale dipendente                                     | € 38.283,00        |
| Totale personale   | € 38.283,00        |
| <b>TOTALE COMUNICAZIONE E PROMOZIONE</b>                 | <b>€ 75.077,46</b> |

## PROTEZIONE CIVILE

Anche nell'area della protezione civile, unitamente ai costi per le attività analiticamente e chiaramente descritti e comprensibili, dobbiamo segnalare oneri non trascurabili per azioni legali contro la Regione Liguria a fronte del diniego di iscrivere ANPAS Liguria, la P.A. Croce Bianca Rapaltese e la P.A. Croce Rosso Bianca Lerici rispettivamente nella sezione regionale del registro delle organizzazioni regionali di protezione civile e nelle sezioni provinciali di Genova e La Spezia. Tale diniego ha comportato, a tutela degli interessi del movimento e delle associazioni, la presentazione di due distinti ricorsi presso il TAR della Liguria.

|                                       |                    |
|---------------------------------------|--------------------|
| <b>ACQUISTI</b>                       |                    |
| Carburanti                            | € 183,01           |
| Attrezzatura valore <516€             | € 724,54           |
| Derrate campo alluvione Genova        | € 3.152,06         |
| <b>Totale acquisti</b>                | <b>€ 4.059,61</b>  |
| <b>SERVIZI</b>                        |                    |
| Assicurazione automezzi               | € 1.495,00         |
| Pedaggi                               | € 3,40             |
| Oneri cause                           | € 17.825,60        |
| <b>Totale servizi</b>                 | <b>€ 19.324,00</b> |
| <b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>        |                    |
| Telefonia mobile protezione civile    | € 77,14            |
| <b>Totale godimento beni di terzi</b> | <b>€ 77,14</b>     |
| <b>PERSONALE</b>                      |                    |
| Personale dipendente                  | € 9.554,00         |
| Rimborso spese volontari              | € 430,42           |
| <b>Totale personale</b>               | <b>€ 9.984,42</b>  |

|  |                    |
|--|--------------------|
| <b>CAMPO SCUOLA PROTEZIONE CIVILE</b>        |                    |
| Affitto struttura                            | € 3.943,96         |
| Acquisto vitto materiali d'uso               | € 5.213,33         |
| Carburanti                                   | € 281,67           |
| Materiali promozionali                       | € 336,02           |
| Personale dipendente                         | € 4.408,00         |
| <b>Totale campo scuola protezione civile</b> | <b>€ 14.182,98</b> |
| <b>PROGETTO IO NON RISCHIO</b>               |                    |
| Viaggio, vitto, alloggio volontari           | € 138,62           |
| <b>Totale progetto io non rischio</b>        | <b>€ 138,62</b>    |
| <b>AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI</b>        |                    |
| Ammortamento attrezzature                    | € 5.547,34         |
| Accantonamento fondi per progetti futuri     | € 3.100,00         |
| <b>Totale ammortamenti e accantonamenti</b>  | <b>€ 8.647,34</b>  |
| <b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>             |                    |
| Tassa proprietà automezzi                    | € 285,87           |
| <b>Totale oneri diversi di gestione</b>      | <b>€ 285,87</b>    |
| <b>TOTALE PROTEZIONE CIVILE</b>              | <b>€ 56.699,98</b> |

## FORMAZIONE

L'esiguità dei costi inerenti specifici corsi di formazione, rispetto a quelli del personale impiegato in quest'area, non debbono trarre in inganno.

Le principali attività formative infatti sono state svolte sfruttando opportunità e finanziamenti di terzi, sostenendo i costi diretti per la partecipazione o svolgendo le attività di segreteria organizzativa dei diversi corsi.

Un investimento importante è stato svolto anche sulla formazione del personale sostenendo la partecipazione del Direttore a titolo di aggiornamento al Master in "Management degli enti non profit" presso la Business School de "Il Sole 24 ore".

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>CORSO COMUNICAZIONE</b>                    |                   |
| Viaggio, vitto e alloggio docenti             | € 42,20           |
| <b>Totale corso comunicazione</b>             | <b>€ 42,20</b>    |
| <b>ACQUISTI</b>                               |                   |
| Materiale didattico a disposizione delle P.A. | € 789,72          |
| <b>Totale acquisti</b>                        | <b>€ 789,72</b>   |
| <b>FORMAZIONE VOLONTARI</b>                   |                   |
| Spese viaggi e trasferte volontari            | € 291,00          |
| <b>Totale formazione volontari</b>            | <b>€ 291,00</b>   |
| <b>FORMAZIONE PERSONALE</b>                   |                   |
| Iscrizione corsi                              | € 1.866,60        |
| Spese viaggi e trasferte                      | € 1.874,96        |
| <b>Totale formazione personale</b>            | <b>€ 3.741,56</b> |

|                          |                    |
|--------------------------|--------------------|
| <b>PERSONALE</b>         |                    |
| Personale dipendente     | € 22.311,00        |
| <b>Totale personale</b>  | <b>€ 22.311,00</b> |
| <b>TOTALE FORMAZIONE</b> | <b>€ 27.175,48</b> |

### SERVIZIO CIVILE

Dopo un periodo non troppo felice il 2014 ha visto l'attuazione di tutti i progetti presentati da ANPAS Liguria nel 2013 e l'avvio al servizio di circa 290 giovani nelle pubbliche assistenze liguri per i quali ANPAS Liguria ha integralmente sostenuto gli oneri derivanti non solo dalla gestione ma anche dalla formazione. Accanto ai progetti di Servizio Civile Nazionale abbiamo, come di consueto, gestito la partecipazione delle associazioni e dei giovani ai progetti promossi da Regione Liguria nell'ambito del servizio civile regionale.

|  |                    |
|--|--------------------|
| <b>ACQUISTI</b>  |                    |
| Materiale didattico  | € 1.688,55         |
| <b>Totale acquisti</b>   | <b>€ 1.688,55</b>  |
| <b>SERVIZI</b>   |                    |
| Oneri formazione presso centrali 118                           | € 20.590,17        |
| <b>Totale servizi</b>  | <b>€ 20.590,17</b> |
| <b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>                                 |                    |
| Spese telefoniche e fax  | € 918,50           |
| Telefonia mobile servizio civile                               | € 190,45           |
| <b>Totale godimento beni di terzi</b>                          | <b>€ 1.108,95</b>  |
| <b>SERVIZIO CIVILE REGIONALE PROGETTO CALEIDOSCOPIO</b>        |                    |
| Prestazioni occasionali  | € 2.267,20         |
| <b>Totale Servizio Civile Regionale progetto Caleidoscopio</b> | <b>€ 2.267,20</b>  |
| <b>SERVIZIO CIVILE REGIONALE</b>                               |                    |
| Assicurazione destinatari                                      | € 425,00           |
| Rimborso spese viaggio   | € 109,20           |
| <b>Totale Servizio Civile Regionale</b>                        | <b>€ 534,20</b>    |
| <b>PERSONALE</b>   |                    |
| Personale dipendente   | € 27.966,00        |
| Rimborsi missione personale dipendente                         | € 744,00           |
| Docenti per formazione   | € 6.750,00         |
| <b>Totale personale</b>  | <b>€ 35.460,00</b> |
| <b>TOTALE SERVIZIO CIVILE</b>                                  | <b>€ 61.649,07</b> |

### SERVIZI A SOGGETTI SVANTAGGIATI

Sono qui dettagliati gli oneri residui di competenza 2014 del progetto finanziato da Celivo nell'ambito del bando progettazione sociale anno 2012, giunto al termine.

|                          |          |
|--------------------------|----------|
| <b>PROGETTO MOBILITY</b> |          |
| <b>SERVIZI</b>           |          |
| Spese telefoniche e fax  | € 201,45 |



|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>Totale servizi</b>                         | <b>€ 201,45</b>   |
| <b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>                |                   |
| Oneri da rimborsare a terzi                   | € 5.881,00        |
| <b>Totale godimento beni di terzi</b>         | <b>€ 5.881,00</b> |
| <b>PERSONALE</b>                              |                   |
| Personale dipendente                          | € 2.947,93        |
| <b>Totale personale</b>                       | <b>€ 2.947,93</b> |
| <b>TOTALE PROGETTO MOBILITY</b>               | <b>€ 9.030,38</b> |
| <b>TOTALE SERVIZI A SOGGETTI SVANTAGGIATI</b> | <b>€ 9.030,38</b> |

### ONERI DA ATTIVITÀ COMMERCIALI MARGINALI

Nel bilancio 2014 accanto agli oneri abitualmente sostenuti per la gestione dei servizi, si affiancano per la prima volta quelli legati all'attività di raccolta fondi promossa con la campagna #dagghezena in occasione degli eventi alluvionali dell'autunno 2014. Scopo della campagna è finanziare l'acquisto di attrezzature per il settore protezione civile di ANPAS Liguria. Attualmente, su 1100 magliette acquistate sono presenti in giacenza presso ANPAS Liguria ancora 680.

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>GESTIONE SERVIZI</b>                             |                    |
| <b>ACQUISTI</b>                                     |                    |
| Divise  | € 1.697,22         |
| Materiale sanitario                                 | € 468,82           |
| Altri acquisti valore < 516€                        | € 1.030,53         |
| <b>Totale acquisti</b>                              | <b>€ 3.196,57</b>  |
| <b>SERVIZI</b>                                      |                    |
| Rimborsi a pubbliche assistenze per servizi         | € 14.347,79        |
| Rimborsi a pubbliche assistenze per servizio stadio | € 13.308,09        |
| Oneri medici ed infermieri per servizi              | € 27.606,45        |
| Rimborso spese volontari                            | € 217,56           |
| <b>Totale servizi</b>                               | <b>€ 55.479,89</b> |
| <b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>                      |                    |
| Locazione e assistenza ponti radio e radio          | € 2.318,00         |
| Telefonia mobile servizi                            | € 385,74           |
| <b>Totale godimento beni di terzi</b>               | <b>€ 2.703,74</b>  |
| <b>PERSONALE</b>                                    |                    |
| Personale dipendente                                | € 13.391,00        |
| Docenti per formazione personale                    | € 400,00           |
| <b>Totale personale</b>                             | <b>€ 13.791,00</b> |
| <b>CAMPAGNE RACCOLTA FONDI</b>                      |                    |
| <b>CAMPAGNA #DAGGHEZENA</b>                         |                    |
| Acquisto magliette campagna                         | € 1.696,56         |
| Stampa materiali promozionali                       | € 89,82            |

|  |                    |
|--|--------------------|
| Spese di spedizione                                | € 9,80             |
| <b>Totale ammortamenti e accantonamenti</b>        | <b>€ 1.796,18</b>  |
| <b>TOTALE ONERI ATTIVITA COMMERCIALI MARGINALI</b> | <b>€ 76.967,38</b> |

### SPESE GENERALI

Sotto quest'area, chiaramente identificati dalle rispettive denominazioni, trovano collocazione tutti quei costi comuni, indivisibili e di carattere generale sostenuti dal Comitato per il normale svolgimento dell'attività.

Sono altresì dettagliati i costi relativi al personale dipendente, rettificati sui rispettivi centri di costo alla voce personale dipendente, come meglio descritto nel successivo capitolo dedicato al personale.

|  |                    |
|--|--------------------|
| <b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>            |                    |
| <b>ACQUISTI</b>                              |                    |
| Cancelleria                                  | € 1.677,48         |
| Materiali di consumo                         | € 1.553,11         |
| Stampa materiali                             | € 973,14           |
| Beni valore <516€                            | € 3.460,86         |
| <b>Totale acquisti</b>                       | <b>€ 7.664,59</b>  |
| <b>SERVIZI</b>                               |                    |
| Postali                                      | € 1.448,13         |
| Assistenza HW e SW                           | € 3.035,36         |
| Assicurazioni                                | € 6.330,50         |
| Consulente del lavoro                        | € 2.788,82         |
| Consulente sicurezza luoghi di lavoro (RSPP) | € 469,70           |
| Spese pulizia locali sede                    | € 6.483,08         |
| Canone rai                                   | € 203,70           |
| Manutenzione impianti ed attrezzature        | € 1.964,12         |
| <b>Totale servizi</b>                        | <b>€ 22.723,41</b> |
| <b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>               |                    |
| Locazione immobili                           | € 38.139,96        |
| Amministrazione immobili uso sede            | € 5.688,59         |
| Energia elettrica                            | € 2.666,88         |
| Spese telefoniche e fax                      | € 1.609,08         |
| Spese telefonia mobile                       | € 1.744,40         |
| Gas  | € 47,00            |
| <b>Totale godimento beni di terzi</b>        | <b>€ 49.895,91</b> |
| <b>PERSONALE</b>                             |                    |
| Retribuzioni lorde                           | € 155.530,33       |
| Oneri sociali                                | € 45.800,00        |
| Accantonamento T.F.R.                        | € 10.116,15        |
| Premio Inail                                 | € 566,69           |

|  |                      |
|--|----------------------|
| Buoni pasto  | € 4.751,10           |
| <b>Totale personale</b>  | <b>€ 216.764,27</b>  |
| <b>Rettifica per attribuzione personale ai centri di costo</b> | <b>-€ 189.805,70</b> |
| <b>AMMORTAMENTI ED ACCANTONAMENTI</b>                          |                      |
| Ammortamento macchine elettroniche                             | € 4.180,94           |
| Ammortamento attrezzature                                      | € 12.068,83          |
| Accantonamento a fondo solidarietà                             | € 2.200,00           |
| <b>Totale ammortamenti e accantonamenti</b>                    | <b>€ 18.449,77</b>   |
| <b>TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>                       | <b>€ 125.692,25</b>  |

### ONERI PER IL PERSONALE

Gli oneri del personale dipendente sono rappresentati analiticamente in modo complessivo dalle singole voci che li compongono negli oneri generali e poi ripartiti attraverso il conto rettifica oneri del personale sui rispettivi centri di costo alla voce "Personale Dipendente", in funzione dell'attività effettivamente svolta da ognuno nel corso del 2014.

|  |                      |
|--|----------------------|
| Retribuzioni lorde   | € 155.530,33         |
| Oneri sociali  | € 45.800,00          |
| Accantonamento T.F.R.  | € 10.116,15          |
| Premio Inail   | € 566,69             |
| Buoni pasto  | € 4.751,10           |
| <b>Totale personale</b>  | <b>€ 216.764,27</b>  |
| <b>Rettifica per attribuzione personale ai centri di costo</b> | <b>-€ 189.805,70</b> |

L'incidenza degli oneri del personale sui diversi centri di costo è di conseguenza così articolata:

|  |                     |
|--|---------------------|
| Attività istituzionale                                 | € 64.604,00         |
| Comunicazione e promozione volontariato                | € 44.623,77         |
| Protezione civile                                      | € 13.962,00         |
| Servizi vs. soggetti svantaggiati                      | € 2.947,93          |
| Formazione   | € 22.311,00         |
| Servizio civile  | € 27.966,00         |
| Gestione servizi                                       | € 13.391,00         |
| <b>Totale attribuzione personale a centri di costo</b> | <b>€ 189.805,70</b> |

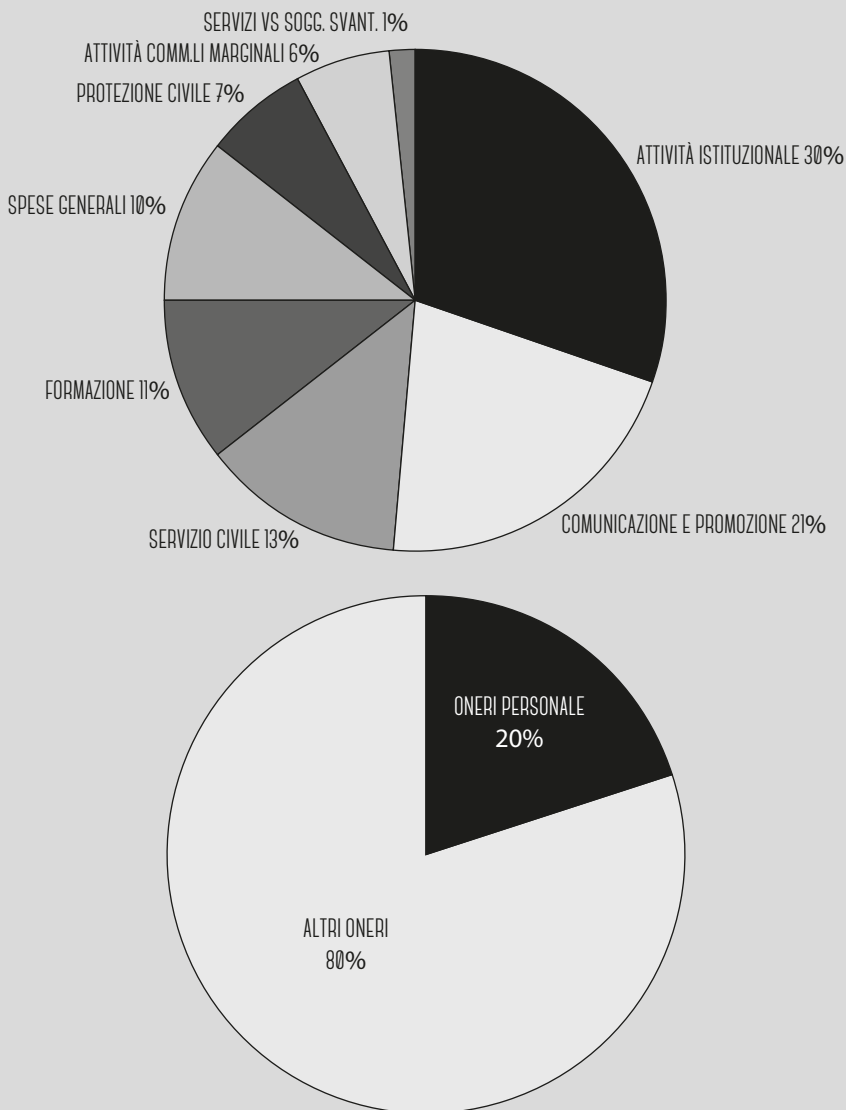
Al 31 dicembre 2014 l'organico di ANPAS LIGURIA era composto da 6 unità, come nel 2013, come riportato nella tabella seguente.

| Dipendenti   | Contratto                                      | Livello | Costo lordo az.le |
|--------------|--|---------|-------------------|
| 1 dipendente | Indeterminato part-time 20 ore settimanali     | C3      | € 14.795,51       |
| 1 dipendente | Indeterminato – full time                      | C4      | € 28.538,36       |
| 1 dipendente | Tempo determinato part-time 28 ore settimanali | D1      | € 21.763,90       |
| 1 dipendente | Indeterminato – full time                      | D2      | € 37.382,26       |

|              |                                  |    |             |
|--------------|----------------------------------|----|-------------|
| 1 dipendente | Indeterminato 34 ore settimanali | D5 | € 43.599,77 |
| 1 dipendente | Indeterminato – Full time        | F5 | € 65.933,37 |

Il grafico sopra pone in chiara evidenza la modesta dell'incidenza degli oneri sostenuti per il personale nell'ambito delle spese generali pari al solo 8% del costo complessivo del personale.

Il successivo evidenzia invece l'incidenza complessiva del costo del personale rispetto agli altri oneri.



Il Bilancio 2014 evidenzia rispetto al precedente una riduzione dell'incidenza degli oneri del personale, passati dal 24% al 20%, sugli oneri complessivi sostenuti da ANPAS Liguria.

**ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI**

|   |                   |
|---|-------------------|
| <b>ONERI BANCARI</b>                          |                   |
| Oneri bancari                                 | € 1.508,99        |
| <b>Totale oneri bancari</b>                   | <b>€ 1.508,99</b> |
| <b>TOTALE ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b> |                   |
| <b>€ 1.508,99</b>                             |                   |

Gli oneri finanziari sono rappresentati dal costo sostenuto in conseguenza della gestione dei c.c. bancari intestati ad ANPAS Liguria presso Banca Prossima e Banca Carige.

**ALTRI ONERI**

Oltre agli oneri derivanti dal versamento di quote associative nei confronti dei soggetti cui ANPAS Liguria è associata sono evidenziate le imposte e le sanzioni per violazioni del codice della strada.

Le sopravvenienze passive oltre ad una parcella di competenza 2013 non rilevata e il saldo imposte (IRAP) del 2013, sono costituite da giroconti e storni necessari ad allineare la gestione delle partite di alcuni conti "clienti" riferite a quote associative pregresse di alcune associazioni.

|  |                    |
|--|--------------------|
| <b>QUOTE ASSOCIATIVE</b>                     |                    |
| Quote associative Anpas nazionale            | € 44.998,62        |
| Quote associative Copass                     | € 473,60           |
| Quote associative Forum Ligure Terzo Settore | € 310,00           |
| Quote associative Mutua Ligure               | € 150,00           |
| Quote associative Reves                      | € 1.500,00         |
| <b>Totale quote associative</b>              | <b>€ 47.432,22</b> |
| <b>IMPOSTE E SANZIONI</b>                    |                    |
| IRAP   | € 3.498,00         |
| TIA  | € 950,00           |
| Sanzioni                                     | € 453,47           |
| Imposte diverse                              | € 71,00            |
| <b>Totale imposte e sanzioni</b>             | <b>€ 4.972,47</b>  |
| <b>SOPRAVVENIENZE</b>                        |                    |
| Sopravvenienze passive                       | € 5.212,76         |
| <b>Totale sopravvenienze passive</b>         | <b>€ 5.212,76</b>  |
| <b>TOTALE ALTRI ONERI</b>                    |                    |
| <b>€ 57.617,45</b>                           |                    |

## RIEPILOGO E CONCLUSIONI

|                         |                |                        |                |
|-------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| <b>Totale Attività</b>  | € 1.304.736,37 | <b>Totale Proventi</b> | € 1.078.343,24 |
| <b>Totale Passività</b> | € 1.287.715,73 | <b>Totale Oneri</b>    | € 1.061.322,60 |
| <b>Differenza</b>       | € 17.020,64    | <b>Differenza</b>      | € 17.020,64    |

Il bilancio consuntivo 2014 chiude con un avanzo di gestione pari ad € 17.020,64 che si propone di portare ad incremento del patrimonio netto dell'Associazione.



**ASSOCIAZIONE NAZIONALE  
PUBBLICHE ASSISTENZE  
Comitato Regionale Liguria**

Via Innocenzo Frugoni 20 r.  
16121 Genova

Tel. (+39) 010 463405

Fax (+39) 010 462500

**[www.anpasliguria.it](http://www.anpasliguria.it)**