

COMITATO VAL DI FASSA E FIEMME

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2024

USCITE	2023	2024	ENTRATE	2023	2024
MATERIALE DI CONS SANITARIO	10.000,00 €	10.000,00 €	ALTRI RICAVI E PROVENTI	22.000,00 €	20.000,00 €
MATERIALE DI CONS MEZZI	1.000,00 €	1.000,00 €	DONAZIONI	20.000,00 €	20.000,00 €
MATERIALE DI CONSUMO VARIO	4.000,00 €	4.000,00 €	RICAVI DA ATTIVITA'	1.105.000,00 €	1.100.000,00 €
MATERIALE DI PULIZIA	4.000,00 €	4.000,00 €			
CANCELLERIA	2.500,00 €	2.500,00 €	TOTALE RICAVI DA SERVIZI	1.147.000,00 €	1.140.000,00 €
MATERIALE PUBBLICITARIO	500,00 €	500,00 €			
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	32.000,00 €	50.000,00 €	RICAVI PER CRED D'IMPOS ACCISE	10.000,00 €	10.000,00 €
INDUMENTI DI LAVORO/DIVISE	10.000,00 €	20.000,00 €			
PASTI DIP/VOL/BUONI PASTO/MENSA	15.000,00 €	15.000,00 €	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	300,00 €	500,00 €
ACQ.MAT VARIO E ATTREZZ 516	7.000,00 €	7.000,00 €			
ALTRI COSTI PER ACQUISTI	10.000,00 €	10.000,00 €	TOTALE ALTRI RICAVI	10.300,00 €	10.500,00 €
COSTI MATERIALI DI CONSUMO	96.000,00 €	124.000,00 €	TOTALE RICAVI	1.157.300,00 €	1.150.500,00 €
ENERGIA ELETTRICA	7.000,00 €	7.000,00 €			
ACQUA E GAS	10.000,00 €	6.000,00 €			
MANUTENZIONE BENI PROPRI	18.000,00 €	40.000,00 €			
MAN-RIP BENI TERZI	2.000,00 €	5.000,00 €			
SERVIZI DI LAVANDERIA	500,00 €	500,00 €			
CANONE DI MANUTEZIONE PERIODICA	100,00 €	100,00 €			
SPESE TELEFONICHE	10.000,00 €	10.000,00 €			
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	2.500,00 €	2.500,00 €			
PASTI E SOGGIORNI	3.500,00 €	3.500,00 €			
SPESE PER VIAGGI	4.500,00 €	4.500,00 €			
FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO	5.000,00 €	5.000,00 €			
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	2.000,00 €	2.000,00 €			
ONERI BANCARI	1.000,00 €	1.000,00 €			
TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	14.000,00 €	20.000,00 €			
MAN-RIP BENI PROPRI - ATTR. SANITARIE	30.000,00 €	16.000,00 €			
SPESE PER ANALISI E PROVE LAB.	25.000,00 €	25.000,00 €			
SPESE PER ATTIVITA' SOCIALI	2.500,00 €	3.000,00 €			
ALTRI COSTI PER SERVIZI	15.000,00 €	15.000,00 €			
SPESE PER CONSULENZE	5.000,00 €	5.000,00 €			
ASSICURAZIONI RCA	9.000,00 €	12.000,00 €			
ASSICURAZIONI RCT E TUTELA LEGALE	10.000,00 €	20.000,00 €			
COSTI PER SERVIZI	176.600,00 €	203.100,00 €			
COSTO GODIMENTO BENI di terzi	3.000,00 €	30.000,00 €			
COSTO GODIMENTO BENI di terzi	3.000,00 €	30.000,00 €			
SALARI E STIPENDI	495.000,00 €	410.000,00 €			
ONERI SOCIALI INPS	194.000,00 €	150.000,00 €			
ONERI SOCIALI INAIL	8.000,00 €	10.000,00 €			
TFR	36.000,00 €	38.000,00 €			
ALTRI COSTI DEL PERSONALE	3.000,00 €	5.000,00 €			
COSTI PER IL PERSONALE	736.000,00 €	613.000,00 €			
IMPOSTA DI BOLLO	200,00 €	700,00 €			
IMPOSTE E TASSE	40.000,00 €	80.000,00 €			
SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.000,00 €	700,00 €			
ALTRI ONERI DI GESTIONE		1.000,00 €			
EROGAZIONI LIBERALI	20.000,00 €	20.000,00 €			
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	61.200,00 €	102.400,00 €			
AMMORTAMENTI	70.000,00 €	60.000,00 €			
AMMORTAMENTI	70.000,00 €	60.000,00 €			
INT.PASS E ALTRI ONERI FINANZ.	7.000,00 €	8.000,00 €			
INT.PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.	7.000,00 €	8.000,00 €			
ACCANTONAMENTI RISCHI E ONERI	2.500,00 €	4.000,00 €			
ACCANTONAMENTI RISCHI E ONERI	2.500,00 €	4.000,00 €			
FONDI STATUTARI	5.000,00 €	6.000,00 €			
FONDI STATUTARI	5.000,00 €	6.000,00 €			
TOTALE USCITE	1.157.300,00 €	1.150.500,00 €			





RELAZIONE AL BILANCIO PREVISIONALE PER L'ESERCIZIO 2024 **DEL COMITATO VAL DI FASSA E FIEMME ODV**

La presente relazione, che costituisce parte integrante del bilancio previsionale per l'anno 2024, viene redatta ai sensi dell'art. 5 del Regolamento sull'ordinamento finanziario e contabile della Croce Rossa Italiana Rev. 2 del 18/12/2021.

Prima di passare all'esposizione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2024 corre l'obbligo di analizzare alcuni fatti accaduti nel corso del corrente esercizio, che sono stati tenuti in conto nel momento della redazione del Previsionale, IN PARTICOLARE l'intervenuta proroga della convenzione per i trasporti sanitari programmati, in assenza della stipula di una nuova, oltre al passaggio a rendicontazione dei costi del servizio di trasporto di urgenza emergenza. Quindi nella redazione del bilancio si è tenuto appunto conto di:

- 1) L'affidamento del servizio urgenza ed emergenza
- 2) Il passaggio da tariffa a rendiconto della futura convenzione

Alla luce di questi due elementi, le poste sono state inserite in maniera, da un lato, di garantire la vita propria del Comitato ed il mantenimento della sua struttura come entità di Croce Rossa operante sul territorio e, dall'altra, di garantire le attività alla luce di una previsione di entrata che si basa sui costi avuti nel corso dell'esercizio 2023, sino alla data del 30 settembre 2023, riparametrati sul resto dell'esercizio e riportati nel previsionale.

Nel corso dell'anno 2024 proseguiranno anche tutte le altre attività in ambito sociale e di protezione civile, ivi compresa la relativa formazione, nelle modalità che l'attuale situazione consentirà, al fine di rispondere al meglio alle esigenze delle persone più deboli e per essere pronti ad una adeguata risposta per il caso di calamità o altre evenienze di protezione civile.

Passando all'analisi del bilancio di previsione sottoposto all'approvazione si rileva che lo stesso, nella sua formazione, tiene conto di quanto sopra indicato, proseguendo quindi nel programma di permanenza e sostentamento del Comitato, e a tal fine e sempre per motivi prudenziali, tutte le poste sono state inserite al minimo prevedibile, al fine di consentire comunque gli adempimenti statuari, ed anche per quanto riguarda la capacità di rispondere alle esigenze del territorio ed i relativi servizi.

Il bilancio inoltre tiene conto delle previsioni statuarie circa la necessità di accantonare somme per le attività proprie della CRI con stanziamenti al fondo per le emergenze, al fondo per la formazione ed al fondo per le attività internazionali.

In modo del tutto prudentiale inoltre sono stati fatti accantonamenti anche al fondo rischi su crediti per affrontare con assoluta tranquillità eventuali crediti relativi a servizi svolti che non si riuscissero a recuperare.

I principi utilizzati per la redazione del bilancio previsionale sono quelli di storicità delle poste iscritte (ovvero della loro determinazione alla luce del pregresso periodo di attività del Comitato), di veridicità e trasparenza, tale per cui le stesse sono chiare e corrispondenti alle effettive esigenze dell'Associazione e di prudenza nel valutare le stesse, come ampiamente indicato nella premessa.

Per quanto riguarda l'esplicitazione del bilancio previsionale 2024 si segnalano alcune significative voci relative allo stesso.



Si ritiene di specificare alcune significative voci del bilancio 2024, al fine di meglio definire la politica generale che ne ha determinato la redazione.

- Costi Materiale di Consumo	€	124.000,00
- Costi per servizi	€	203.100,00
- Costi godimento beni di terzi	€	30.000,00
- Costi per il Personale	€	613.000,00
- Oneri diversi di gestione	€	102.400,00
- Fondi Ammortamento	€	60.000,00
- Interessi passivi ed oneri finanz.	€	8.000,00
- Fondo Rischi	€	4.000,00
- Fondi Statutari	€	6.000,00
- Totale Uscite	€	1.150.500,00

Gli acquisti di beni e attrezzature sono previsti al fine di mantenere in perfetto funzionamento le dotazioni per offrire un servizio di urgenza ed emergenza eccellente.

Stante la particolare situazione relativa alla gestione della convenzione e dei trasporti programmati, si è ritenuto opportuno chiudere il bilancio in pareggio.

- Altri ricavi e Tesseramento Soci	€	20.000,00
- Donazioni e Contributi	€	20.000,00
- Ricavi da attività	€	875.000,00
- Ricavo trasporti programmati	€	225.000,00
- Ricavi recupero accise carburanti	€	10.000,00
- Interessi attivi su depositi bancari	€	500,00
- Totale Ricavi	€	1.150.500,00

Le entrate da donazioni e contributi sono state volutamente tenute ad un livello minimo, ma nel corso dell'esercizio si procederà ad effettuare richieste, in caso di specifici beni da acquistare. Nel corso del prossimo anno si prevede anche di procedere all'ammodernamento del parco ambulanze, anche se allo stato le modalità di acquisto sono ancora in valutazione.

Vigo di Fassa, 8 novembre 2023



Il Presidente
Francesco Somnavilla