



**RELAZIONE AL BILANCIO PREVISIONALE PER L'ESERCIZIO 2021
DEL COMITATO VAL DI FASSA ODV**

La presente relazione, che costituisce parte integrante del bilancio previsionale per l'anno 2021, viene redatta ai sensi dell'art. 7 del Regolamento sull'ordinamento finanziario e contabile della Croce Rossa Italiana del 21/01/2017.

Prima di passare all'esposizione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2021 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. Va sottolineato il fatto che sono in corso ulteriori trattative con Trentino Emergenza 118 al fine di ulteriormente potenziare ed ampliare i servizi del Comitato, in particolare per quanto riguarda l'ambulanza di Moena attualmente in reperibilità e per il possibile passaggio nel corso dell'anno 2021 del gruppo di Cavalese a questo Comitato.

Va anche sottolineato come, nel periodo da giugno a ottobre 2020 sono state svolte innumerevoli, a dir poco, riunioni tese al miglioramento delle condizioni economiche della vigente convenzione, con non poche difficoltà e impegno da parte del Comitato Provinciale CRI di Trento, in quanto delegato da tutti i Comitati a trattare questa partita e con la collaborazione del Funzionario Amministrativo di tutti i Comitati Territoriali. All'esito di tale impegnativo lavoro si è arrivati nel mese di novembre 2020 dove la Giunta Provinciale ha adottato una delibera con la quale ha elevato il compenso orario per i servizi in emergenza - urgenza ed ha adeguato la tariffa della reperibilità per tutta la durata del vigente stato di emergenza sanitaria (ad oggi con scadenza fissata in data 31.01.2021). Inoltre è stato anche adeguato, con effetto retroattivo all'anno 2019 il fondo di riequilibrio, portato a € 165.000,00. Tale fondo è stato inoltre aumentato per il biennio 2020-2021 da € 140.000,00 ad € 170.000,00. Tutto questo, anche se non completamente ristoratore dei maggiori costi sostenuti e degli aumenti dei costi più volte segnalati alla Provincia Autonoma di Trento, ha comunque prodotto una certa maggiore entrata che per lo meno compensa le minori entrate dovute all'assenza praticamente totale dei servizi da privati.

Corre l'obbligo di ringraziare il Comitato Provinciale di Trento per questo supporto e per l'attività svolta. Tuttavia, proprio per la durata, ad oggi, limitata al periodo 01.09.2020-31.01.2021, nella redazione del bilancio 2021, allo stato, non sono stati considerati questi aumenti che pertanto, in caso di loro prosecuzione, porteranno in prospettiva un miglioramento delle previsioni.

Nel corso dell'anno 2021 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 e proseguendo quindi nel programma di consolidamento e potenziamento del Comitato, mette a regime i nuovi mezzi e servizi acquisiti nel corso del corrente anno, valorizzati tuttavia al tariffario vigente di convenzione.

Il bilancio, nella sua formazione, non si discosta da quello dell'esercizio precedente, proseguendo quindi nel programma di consolidamento e potenziamento del Comitato, soprattutto per quanto riguarda la capacità di rispondere alle esigenze del territorio ed i relativi servizi.

Il bilancio inoltre tiene conto delle previsioni statutarie 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 2021 si segnalano alcune significative voci relative allo stesso, informando sin da ora che, a far data dal 01.12.2020 è entrato in vigore il nuovo Contratto Collettivo Nazionale CRI che ha comportato alcuni adeguamenti di livello ed in generale modesti adeguamenti salariali.

Si ritiene di specificare alcune significative voci del bilancio 2021, al fine di meglio definire la politica generale che ne ha determinato la redazione.

- Costi Materiale di Consumo	€	70.000,00
- Costi per servizi	€	125.000,00
- Costi godimento beni di terzi	€	2.500,00
- Costi per il Personale	€	570.000,00
- Oneri diversi di gestione	€	45.000,00
- Fondi Ammortamento	€	95.000,00
- Fondo Rischi	€	2.500,00
- Totale Uscite	€	910.000,00



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.

Si prevede di destinare l'intero avanzo di amministrazione presunto 2021 (Euro 13.500) per i fondi obbligatori, evidenziati nello Stato Patr. L'avanzo di amministrazione 2020, in fase di formazione, verrà in parte destinato ai fondi obbligatori e in parte al fondo rinnovo dotazioni.

- Tesseramento Soci	€	2.400,00
- Donazioni e Contributi	€	40.000,00
- Ricavi Convenzione 118	€	570.000,00
- Ricavi Servizi Privati	€	10.000,00
- Altri Ricavi e proventi vari	€	307.600,00
- Utilizzo Fondi	€	destinati a riserva art. 36 come sopra indicato
- Totale Ricavi	€	930.000,00

Va evidenziato come nell'anno 2020 si entri nella parte finale della Convenzione vigente, pertanto inizieranno le trattative per il relativo rinnovo.

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. È intenzione tuttavia del Consiglio intraprendere una programmazione di ammodernamento mezzi tale per cui si possa ragionevolmente pensare di rinnovare nel quadriennio almeno tre mezzi.

Vigo di Fassa, 10/12/2020



Il Presidente
Francesco Sompiavilla

Croce Rossa Italiana
Comitato Val di Fassa



Croce Rossa Italiana

STATO PATRIMONIALE	2018	%	2019	%	2020 (31/10)	%	2021	%
ATTIVO	Euro		Euro		Euro		Euro	
Immobilizzazioni immateriali	49.167	3,3%	49.165	3,4%	57.636	3,9%	57.700	4,1%
Immobilizzazioni materiali	760.590	50,6%	813.334	56,1%	831.723	56,9%	881.000	62,0%
Totale costi storici	809.757	53,8%	862.499	59,5%	889.358	60,8%	938.700	66,1%
- Fondi di ammortamento	(175.883)	-11,7%	(263.520)	-18,2%	(328.805)	-22,5%	(423.805)	-29,8%
Beni in corso	0	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
Totale immobilizzazioni tecniche nette	633.874	42,2%	598.979	41,3%	560.553	38,3%	514.895	36,2%
Immobilizzazioni finanziarie	456.371	30,3%	445.223	30,7%	449.883	30,8%	449.883	31,7%
Totale immobilizzazioni nette	1.090.245	72,5%	1.044.202	72,0%	1.010.436	69,1%	964.778	67,9%
Rimanenze (materie prime, lavori in corso, prodotti f.)	9.041	0,6%	8.460	0,6%		0,0%		0,0%
Crediti	222.124	14,8%	237.032	16,3%	285.529	19,5%	285.000	20,1%
Disponibilità liquide	180.634	12,0%	154.969	10,7%	164.629	11,3%	168.000	11,8%
Ratei e risconti attivi	1.749	0,1%	5.907	0,4%	2.374	0,2%	3.000	0,2%
Totale attività liquide	404.507	26,9%	397.908	27,4%	452.532	30,9%	456.000	32,1%
Totale capitale investito	1.503.793	100,0%	1.450.570	100,0%	1.462.969	100,0%	1.420.778	100,0%
PASSIVO	Euro		Euro		Euro		Euro	
Fondo di dotazione	417.462	27,8%	411.468	28,4%	427.690	29,2%	475.907	33,5%
+/- Utile/	3.959	0,3%	16.220	1,1%	48.217	3,3%	13.500	1,0%
Totale mezzi propri	421.421	28,0%	427.688	29,5%	475.907	32,5%	489.407	34,4%
Trattamento fine rapporto	15.207	1,0%	13.484	0,9%	12.374	0,8%	16.837	1,2%
Debiti a medio/lungo	420.175	27,9%	336.772	23,2%	327.505	22,4%	300.000	21,1%
Fondo verso CRI in liq	445.224	29,6%	445.224	30,7%	445.224	30,4%	445.224	31,3%
Totale debiti consolidati	880.606	58,6%	795.480	54,8%	785.103	53,7%	762.061	53,6%
Debiti a breve	161.766	10,8%	186.213	12,8%	161.960	11,1%	139.310	9,8%
Fondo rinnovo dotazioni	40.000	2,7%	40.000	2,8%	40.000	2,7%	30.000	2,1%
Ratei e risconti	0	0,0%	1.192	0,1%	0	0,0%		0,0%
Totale debiti a breve termine	201.766	13,4%	227.405	15,7%	201.960	13,8%	169.310	11,9%
Totale passivo e netto	1.503.793	100,0%	1.450.573	100,0%	1.462.970	100,0%	1.420.778	100,0%
quadratura (attivo-passivo)	(0)		(3)		(1)		(0)	

Croce Rossa Italiana
Comitato Val di Fassa



Croce Rossa Italiana

CONTO ECONOMICO	Euro		Euro		Euro		Euro	
Proventi per prestazioni	865.340	100,0%	876.836	100,0%	745.873	100,0%	890.000	100,0%
Altri ricavi	148.106	17,1%	41.537	4,7%	14.453	1,9%	40.000	4,5%
	0	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
Valore della produzione	1.013.446	117,1%	918.373	104,7%	760.326	101,9%	930.000	104,5%
Costi per materie prime (netto rimanenze)	(113.233)	-13,1%	(55.415)	-6,3%	(74.962)	-10,1%	(70.000)	-7,9%
Costi per servizi	(126.408)	-14,6%	(135.295)	-15,4%	(80.902)	-10,8%	(125.000)	-14,0%
Costi per godimento beni di terzi	(512)	-0,1%	(2.440)	-0,3%	(1.667)	-0,2%	(2.500)	-0,3%
Costi per il personale	(582.641)	-67,3%	(557.239)	-63,6%	(442.363)	-59,3%	(570.000)	-64,0%
Ammortamenti e svalutazioni	(88.799)	-10,3%	(87.637)	-10,0%	(65.285)	-8,8%	(95.000)	-10,7%
Accantonamenti rischi e oneri	(40.188)	-4,6%	0	0,0%	0	0,0%	(2.500)	-0,3%
Oneri diversi di gestione	(47.075)	-5,4%	(55.369)	-6,3%	(45.137)	-6,1%	(45.000)	-5,1%
Totale costi della produzione	(998.856)	-115,4%	(893.395)	-101,9%	(710.316)	-95,2%	(910.000)	-102,2%
Margine operativo	14.590	1,7%	24.978	2,8%	50.010	6,7%	20.000	2,2%
Proventi finanziari	63	0,0%		0,0%		0,0%		0,0%
Oneri finanziari	(7.052)	-0,8%	(8.758)	-1,0%	(1.793)	-0,2%	(6.500)	-0,7%
Proventi ed oneri finanziari	(6.989)	-0,8%	(8.758)	-1,0%	(1.793)	-0,2%	(6.500)	-0,7%
Proventi e oneri Straordinari	(3.642)	-0,4%		0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Imposte e tasse	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Utile d'esercizio (perdita)	3.959	0,5%	16.220	1,8%	48.217	6,5%	13.500	1,5%
PIANO FINANZIARIO	2018		2019		2020 (31/10)		2021	

ANALISI DI BILANCIO	2018		2019		2020 (31/10)		2021	
Immobilizzazioni nette	1.090.245	72,50%	1.044.202	71,99%	1.010.436	69,07%	964.778	67,90%
Circolante	413.548	27,50%	406.368	28,01%	452.532	30,93%	456.000	32,10%
Capitale investito	1.503.793	100,00%	1.450.570	100,00%	1.462.969	100,00%	1.420.778	100,00%
Capitale proprio	421.421	28,02%	427.688	29,48%	475.907	32,53%	489.407	34,45%
Passività consolidate	880.606	58,56%	795.480	54,84%	785.103	53,67%	762.061	53,64%
Passività correnti	201.766	13,42%	227.405	15,68%	201.960	13,80%	169.310	11,92%
Totale fonti	1.503.793	1,00	1.450.573	100,00%	1.462.970	100,00%	1.420.778	100,00%
Margine di struttura	211.782		178.966		250.574		286.690	
CCN	211.782		178.963		250.572		286.690	
{MP/Ci}	28,0%		29,5%		32,5%		34,4%	
{RO/V}	1,4%		2,7%		6,6%		2,2%	
OF/V	-0,7%		-1,0%		-0,2%		-0,7%	
Investimento								
INV/V								