

DELIBERAZIONE N.09/2024 DEL 29/11/2024

Oggetto: approvazione bilancio di previsione esercizio 2025 e relazione del Presidente.

PRESENTI

CARICA	NOME COGNOME	PRESENTE	ASSENTE
PRESIDENTE	ANTONIO PIRO	X	
VICE PRESIDENTE	DANIELE MIGLIORI	X	
CONSIGLIERE	MARIA FELICIA SCARCELLA	X	
CONSIGLIERE	PAOLA TANGANELLI	X	
CONSIGLIERE	CIRO MANNA	X	

VOTI ESPRESSI

CARICA	NOME COGNOME	FAVOREVOL E	CONTRARI O	ASTENUTO
PRESIDENTE	ANTONIO PIRO	X		
VICE PRESIDENTE	DANIELE MIGLIORI	X		
CONSIGLIERE	MARIA FELICIA SCARCELLA	X		
CONSIGLIERE	PAOLA TANGANELLI	X		
CONSIGLIERE	CIRO MANNA	X		
CONSIGLIERE	ANTONIO PIRO	X		

Il Consiglio Direttivo,

VISTO il D.Lgs. 178/2012 del 28 settembre 2012 e s.m.i.;

VISTO lo Statuto dell'Associazione della Croce Rossa Italiana Comitato di Perugia O.d.V. con Atto di deposito del 20/10/2019 registrato in data 21/11/2019 al n° 10494;



PRESO ATTO del Verbale n.18/2024 del 21/11/2024 con il quale l'Ufficio elettorale regionale Umbria proclama eletti il Presidente e i Consiglieri del Comitato di Perugia;

ACCERTATA la maggioranza dei presenti e la regolare costituzione;

VISTO lo schema di bilancio relativo alla previsione esercizio 2025 e la relazione del Presidente;

VALUTATE le singole voci dei ricavi e dei costi e condivisi i contenuti riportati nella relazione;

all'unanimità

DELIBERA

1. di approvare lo schema di bilancio relativo alla previsione esercizio 2025 e la relazione del Presidente allegati e parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di pubblicare il presente provvedimento nei modi e nei termini previsti dalla normativa vigente in materia;
3. di conservare nell'apposito libro dei provvedimenti adottati dal Consiglio direttivo in conformità alla normativa vigente;
4. di inviare il presente provvedimento al Comitato Regionale Umbria.

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

Maria Felicia Scarcella



IL PRESIDENTE

Antonio Piro



Relazione al bilancio di previsione esercizio 2025

Il bilancio, come a tutti noto, viene elaborato nella prospettiva di enunciare gli obiettivi da realizzare in coerenza con il programma strategico presentato in fase di elezione dal Presidente e dai Consiglieri ed espone le quantità di ricavi e costi che si prevede di contabilizzare per perseguirli.

Il primo elemento da illustrare è l'osservanza del pareggio di questa previsione che presenta un totale complessivo di ricavi pari a € 507.300,00 che coincide esattamente con il totale complessivo dei costi (€ 507.300,00).

Passando all'analisi delle singole voci, si evidenzia quanto segue:

QUOTE SOCIALI 4.000,00 € |

la somma prevista quale versamento delle singole quote annuali dei soci è stata quantificata in aumento rispetto all'esercizio in corso prevedendo un incremento degli iscritti;

QUOTE SOSTENITORI 500,00 € |

le quote dei soci sostenitori, viceversa, osservando il trend di quest'anno, sono state ridotte da € 4.000,00 a € 500,00;

EROGAZIONI LIBERALI

In questa voce è stato previsto il 15% dei ricavi che si intendono realizzare attraverso **richieste di contributi a soggetti pubblici e privati** per l'allestimento della nuova sede.

In relazione all'argomento della sede, è bene precisare che la presente previsione parte dai seguenti presupposti:

- cantiere di ripristino dell'immobile concluso entro il primo trimestre 2025;
- consegna chiavi da parte del Comitato regionale e sottoscrizione del contratto di comodato d'uso gratuito;
- attivazione utenze, avvio e conclusione del trasloco entro il secondo trimestre 2025;
- realizzazione primo step di iniziative di found raising per allestimento e opere accessorie della nuova sede dal primo gennaio a fine dicembre 2025.

Pertanto, per questa programmazione, il bilancio esercizio 2025 prevede le seguenti voci di ricavi e costi:

EROGAZIONI LIBERALI 7.500,00 € |



che rappresentano il 15% dell'importo complessivo previsto di ricavi da raccolta pari a € 50.000,00.

Oltre alla predetta somma occorre aggiungere l'ulteriore ricavo che quantifica la raccolta aggiuntiva derivante da iniziative di fundraising ad hoc (15% di € 50.000,00):

PROVENTI DA RACCOLTE FONDI OCCASIONALI 7.500,00 € |

Poiché la previsione è redatta in termini di costi e ricavi secondo lo schema del conto economico, gli acquisti di arredi, macchinari e la realizzazione delle opere accessorie (beni acquistabili con tutte le predette raccolte), sono esposti come quota di ammortamento imputabile ad un esercizio (15% di complessivi € 100.000,00): :

AMM.TO ALTRI BENI 15.000,00 € |

In conclusione, per quanto riguarda la futura allocazione presso la nuova sede di via Manna, si prevede di effettuare una importante campagna di raccolta che sarà espletata in varie forme possibili, anche partecipando, mediante la redazione di progetti mirati, a bandi di Enti e Fondazioni.

PROVENTI DEL 5 PER MILLE 8.000,00 € |

I proventi derivanti dal 5 per mille sono quantificati in € 8.000,00 come risultato della stima più plausibile considerando l'andamento storico di questo ricavo.

DONAZIONI VINCOLATE 50.000,00 € |

In questa voce di ricavo sono stati evidenziati i seguenti importi:

€ 30.000,00 quali risorse conferite al Comitato dalla "Fondazione Spesa Sospesa" che attraverso la piattaforma "REGUSTO" permette l'acquisto di generi alimentari e, il costo corrispondente è esposto alla voce:

ACQUISTO GENERI ALIMENTARI 30.000,00 € |

L'ulteriore importo di € 20.000,00 è riferito al finanziamento dello "Sportello del cuore" da parte della Fondazione Perugia attraverso la partecipazione al bando "Richieste Libere".

Tramite questo sostegno, sarà possibile realizzare l'obiettivo di riavviare l'apertura dello sportello sociale del Comitato.

I costi corrispondenti sono esposti in bilancio con la voce:

ACQUISTO PRESIDI E SUSSIDI PER UTENTI DISAGIATI 16.000,00 € |

Gli ulteriori € 4.000,00, come previsto dal bando, sono stati destinati a voci di costo correlati all'esecuzione delle attività previste e quindi ammesse a rendiconto da parte della Fondazione (es. quota parte dell'affitto).

Le donazioni in beni sono state esposte nella voce di ricavo sottostante e sono state stimate tenendo conto sia dello storico ma, anche, del nuovo impulso che



il programma strategico intende dare a questa attività di raccolta destinata al Charity:

DONAZIONI DI MATERIALE 20.000,00 €

Le voci di ricavi correlate all'espletamento di tutte le attività di trasporto sanitario, assistenza e formazione sono così quantificate:

RICAVI PER PRESTAZIONI E CESSIONI A TERZI

1 SERVIZI E TRASPORTO SANITARIO	90.000,00 €
2 RICAVI DA CORSI E ATTIVITÀ DIDATTICHE	20.000,00 €
3 TRASPORTI SANITARI IN CONVENZIONE	275.000,00 €
4 CONTRIBUTI ERARIALI PER CREDITO D'IMPOSTA	4.300,00 €
5 CONTRIBUTI PER RECUPERO ACCISE	2.000,00 €
6 ALTRI RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	2.000,00 €

Nella voce n. 1 sono considerati i ricavi derivanti dai trasporti a privati e dall'assistenza sanitaria;

la voce n. 2 riporta la stima dei ricavi da attività di formazione;

il ricavo n. 3 espone gli incassi derivanti dalle convenzioni già in essere con l'azienda ospedaliera, vale a dire postazione "118" (€ 260.000,00) e "Dimissioni" (€ 15.000,00);

le voci n.4 e n.5 espongono rispettivamente il ricavo derivante dal credito IRAP residuo (€ 4.300,00) e dal rimborso accise (€ 2.000,00).

La voce n. 6 è il ricavo da recuperi e rimborsi attesi.

Ulteriori ricavi sono generati dalla stima delle rimanenze:

RIMANENZE FINALI

RIMANENZE FINALI MATERIALE SANITARIO	1.500,00 €
RIMANENZE FINALI MATERIALI EDIBILI	5.000,00 €

La previsione delle voci di ricavo terminano con l'ultimo provento previsto e derivante dalle nostre tradizionali raccolte quali "la Fiera dei Morti" etc.

PROVENTI DA RACCOLTE FONDI ABITUALI 10.000,00 €

Per quanto riguarda l'analisi della previsione dei costi, la prima sezione è dedicata agli acquisti di beni:

MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI

1 MATERIALE DI CONSUMO	7.000,00 €
2 MATERIALE SANITARIO	1.800,00 €
3 ACQUISTO DIVISE	5.000,00 €
4 ACQUISTO EQUIPAGGIAMENTI VARI	2.000,00 €
5 CANCELLERIA E STAMPATI	300,00 €
6 ACQUISTO MANUALI E LIBRI	200,00 €
7 CARBURANTE	23.000,00 €
8 ACQUISTO MATERIALE PER BENI E MEZZI	500,00 €
9 ACQUISTO PRESIDI E SUSSIDI PER UTENTI DISAGIATI	16.000,00 €



10 ACQUISTO MATERIALE PUBBLICITARIO E MERCHANDISING	300,00 €
11 ACQUISTO DIPLOMI, TESSERE E MEDAGLIE	1.000,00 €
12 ACQUISTO MATERIALE PER EMERGENZE NAZIONALI E INTERNAZIONALI	1.000,00 €
13 ACQUISTO GENERI ALIMENTARI	30.000,00 €

Nella voce n. 1 sono contemplate tutte le necessità che riguardano il funzionamento dell'ufficio amministrativo e delle attività operative (cancelleria, carta, stampa blocchi ricevute varie, blocchi fogli di marcia, etc);

la voce di costo 4 è stata prevista per gli acquisti di dispositivi di protezione individuali (DPI) da destinare ai nostri Volontari che troveranno impiego nell'emergenze di protezione civile;

Dei costi previsti alla voce n. 9 e n. 13, come già illustrato si fa riferimento rispettivamente alle spese dello "sportello del cuore" che avvierà le proprie attività di assistenza il prossimo anno e, alle spese per i generi alimentari da destinare alle famiglie indigenti (da Fondazione Spesa Sospesa).

La tabella relativa ai costi per sevizi è la seguente:

SERVIZI

1 RIMBORSO SERVIZI EROGATI DA COMITATI	2.000,00 €
2 FACCHINAGGIO, MANOVALANZA E TRASPORTO DI TERZI	8.000,00 €
3 SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	2.000,00 €
4 SERVIZI DI PULIZIA E DISINFEZIONE	5.000,00 €
5 SPESE PER LA SICUREZZA SUL LAVORO ED ACCERTAMENTI SANITARI PERSONALE VOLONTARIO	2.000,00 €
6 SPESE DI MANUTENZIONI IMMOBILI	1.000,00 €
7 SPESE MANUTENZ.IMPIANTI, ATTREZZATURE.MACCH.	2.000,00 €
8 MANUTENZIONE AUTOMEZZI	20.000,00 €
9 PRESTAZIONI PROFESSIONALI FISCALI, AMMINISTRATIVE E TECNICHE	7.500,00 €
10 PRESTAZIONI PROFESSIONALI LEGALI E NOTARILI	400,00 €
11 CONSULENZA DEL LAVORO	4.800,00 €
12 PRESTAZIONI PROFESSIONALI MEDICO SANITARIE	250,00 €
13 SPESE ENERGIA ELETTRICA	12.000,00 €
14 SPESE TELEFONIA FISSA E MOBILE	2.500,00 €
15 SPESE POSTALI E BOLLATI	100,00 €
16 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1.400,00 €
17 SPESE GAS PER RISCALDAMENTO	5.000,00 €
18 SPESE ACQUA	2.000,00 €
19 ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	11.000,00 €
20 ASSICURAZIONI DIVERSE	2.000,00 €
21 VISITE MEDICHE DIPENDENTI	500,00 €
22 RIMBORSO SPESE VOLONTARI VIAGGI	1.500,00 €
23 QUOTE DI PARTECIPAZIONE A CORSI DI FORMAZIONE	1.000,00 €
24 SERVIZI INFORMATICI	500,00 €

Analizzando le voci di costo più significative si evidenzia:

la voce n.2 è stata prevista per far fronte al trasloco presso la nuova sede;



la voce n. 8 relativa al costo delle manutenzioni automezzi è stata incrementata da € 13.000,00 a € 20.000,00 tenendo conto dell'andamento dell'anno in corso. Nella voce n. 9 sono ricompresi i costi per la tenuta della contabilità da parte del Comitato regionale CRI Toscana e il costo del compenso del Revisore contabile, mentre nella voce n.11 è ricompreso il costo del consulente del lavoro.

GODIMENTO BENI DI TERZI

1 AFFITTI E LOCAZIONI	20.050,00 €
2 CANONI NOLEGGIO	2.000,00 €
3 SPESE VARIE SU CANONI (ADDEBITO COPIE FOTOCOPIATRICE)	200,00 €

La sezione delle voci di costo correlate al godimento dei beni di terzi espone alla posizione n.1 un solo semestre di affitto considerato l'auspicato trasloco nella nuova sede; mentre le voci n.2 e n.3 sono riferite al canone di noleggio del fotoriproduttore.

PERSONALE

1 SALARI E STIPENDI	185.000,00 €
2 ONERI SOCIALI E PREVIDENZIALI	43.000,00 €
3 ONERI ASSISTENZIALI (INAIL)	2.500,00 €
4 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	10.000,00 €

AMMORTAMENTI

5 AMM.TO ATTREZZATURE SANITARIE	5.500,00 €
6 AMM.TO VEICOLI	21.600,00 €
7 AMM.TO ALTRI BENI	15.000,00 €
8 AMM.TO BENI DI VALORE INFERIORE A 516,46 €	1.000,00 €

ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI

9 ACCANTONAMENTI PER RISCHI	5.000,00 €
-----------------------------	------------

ALTRI ACCANTONAMENTI

10 RIMANENZE INIZIALI MATERIALE SANITARIO	1.500,00 €
11 RIMANENZE INIZIALI MATERIALI EDIBILI	5.000,00 €

ONERI PER RACCOLTE FONDI ABITUALI

12 ONERI PER RACCOLTE FONDI ABITUALI	1.000,00 €
--------------------------------------	------------

ONERI PER RACCOLTE FONDI OCCASIONALI

13 ONERI PER RACCOLTE FONDI OCCASIONALI	1.000,00 €
---	------------

ALTRI ONERI FINANZIARI

900,00 €

14 IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

4.500,00 €

Le ultime sezioni di costo del bilancio espongono l'onere relativo ai nove dipendenti (otto autisti soccorritori del servizio "118" ed un amministrativo), l'ammortamento delle attrezzature e dei mezzi (voci n.5 e n.6); mentre al punto n.7 è quantificata la quota di ammortamento della raccolta fondi 2025.



E' stato previsto un accantonamento per eventuali rischi ed oneri al punto n. 9 e le altre voci sono state previste in linea con quanto avvenuto nell'anno precedente. La voce n.13 è riferita all'IRAP.

In conclusione, la previsione del bilancio per il prossimo anno, appena illustrata, è stata redatta seguendo due direttrici:

da un lato si è voluto osservare il principio dell'attendibilità considerando lo storico degli esercizi trascorsi elaborando la stima più prudente ma, allo stesso tempo, si è dato conto ad una nuova visione di rinnovamento quale elemento necessario al Comitato per affrontare le impegnative sfide del futuro.

Dopo più di 24 anni, infatti, ci sarà il trasferimento della nostra struttura presso la nuova sede e ciò non potrà che rappresentare lo spartiacque tra la precedente storia e l'inizio di una nuova stagione che, con il giusto entusiasmo e l'impegno di tutti, potrà essere piena di risultati e di gratificazioni all'insegna dell'aiuto verso gli altri.

Perugia 29/11/2024

Il Presidente

Antonio Piro

BIL
CROCE ROSSA ITALIANA
COMITATO DI PERUGIA ODV
BILANCIO DI PREVISIONE 2025

RICAVI

PROVENTI DA QUOTE ASSOCIATIVE E APPORTI DEI FONDATORI		
30010001	QUOTE SOCIALI	4.000,00 €
30010002	QUOTE SOSTENITORI	500,00 €
EROGAZIONI LIBERALI		
30040001	EROGAZIONI LIBERALI	7.500,00 €
PROVENTI DEL 5 PER MILLE		
30050001	PROVENTI DEL 5 PER MILLE	8.000,00 €
CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI		
30060001	DONAZIONI VINCOLATE	50.000,00 €
30060003	DONAZIONI DI MATERIALE	20.000,00 €
RICAVI PER PRESTAZIONI E CESSIONI A TERZI		
30070002	SERVIZI E TRASPORTO SANITARIO	90.000,00 €
30070005	RICAVI DA CORSI E ATTIVITÀ DIDATTICHE	20.000,00 €
30090002	TRASPORTI SANITARI IN CONVENZIONE	275.000,00 €
30100004	CONTRIBUTI ERARIALI PER CREDITO D'IMPOSTA	4.300,00 €
30100005	CONTRIBUTI PER RECUPERO ACCISE	2.000,00 €
30100008	ALTRI RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	2.000,00 €
30100009	ALTRI RICAVI	
RIMANENZE FINALI		
30110001	RIMANENZE FINALI MATERIALE SANITARIO	1.500,00 €
30110002	RIMANENZE FINALI MATERIALI EDIBILI	5.000,00 €
30110003	RIMANENZE FINALI DIVISE	
PROVENTI DA RACCOLTE FONDI		
30120001	PROVENTI DA RACCOLTE FONDI ABITUALI	10.000,00 €
30130001	PROVENTI DA RACCOLTE FONDI OCCASIONALI	7.500,00 €
TOTALE RICAVI		507.300,00 €

COSTI

MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		
40010001	MATERIALE DI CONSUMO	7.000,00 €
40010002	MATERIALE SANITARIO	1.800,00 €
40010003	ACQUISTO DIVISE	5.000,00 €
40010004	ACQUISTO EQUIPAGGIAMENTI VARI	2.000,00 €
40010005	CANCELLERIA E STAMPATI	300,00 €
40010006	ACQUISTO MANUALI E LIBRI	200,00 €
40010007	CARBURANTE	23.000,00 €
40010008	ACQUISTO MATERIALE PER BENI E MEZZI	500,00 €
40010010	ACQUISTO PRESIDI E SUSSIDI PER UTENTI DISAGIATI	16.000,00 €
40010011	ACQUISTO MATERIALE PUBBLICITARIO E MERCHANDISING	300,00 €
40010012	ACQUISTO DIPLOMI, TESSERE E MEDAGLIE	1.000,00 €
40010014	ACQUISTO MATERIALE PER EMERGENZE NAZIONALI E INTERNAZIC	1.000,00 €
40010015	ACQUISTO GENERI ALIMENTARI	30.000,00 €
SERVIZI		
40020002	RIMBORSO SERVIZI EROGATI DA COMITATI	2.000,00 €
40020003	FACCHINAGGIO, MANOVALANZA E TRASPORTO DI TERZI	8.000,00 €
40020008	SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	2.000,00 €
40020010	SERVIZI DI PULIZIA E DISINFEZIONE	5.000,00 €
40020011	SPESE PER LA SICUREZZA SUL LAVORO ED ACCERTAMENTI SANIT	2.000,00 €
40020014	SPESE DI MANUTENZIONI IMMOBILI	1.000,00 €



BIL

40020015	SPESE MANUTENZ.IMPIANTI, ATTREZZATURE.MACCH.	2.000,00 €
40020016	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	20.000,00 €
40020018	PRESTAZIONI PROFESSIONALI FISCALI, AMMINISTRATIVE E TECNIC	7.500,00 €
40020019	PRESTAZIONI PROFESSIONALI LEGALI E NOTARILI	400,00 €
40020020	CONSULENZA DEL LAVORO	4.800,00 €
40020022	PRESTAZIONI PROFESSIONALI MEDICO SANITARIE	250,00 €
40020025	SPESE ENERGIA ELETTRICA	12.000,00 €
40020026	SPESE TELEFONIA FISSA E MOBILE	2.500,00 €
40020027	SPESE POSTALI E BOLLATI	100,00 €
40020028	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1.400,00 €
40020030	SPESE GAS PER RISCALDAMENTO	5.000,00 €
40020031	SPESE ACQUA	2.000,00 €
40020032	ASSICURAZIONI AUTOMEZZI	11.000,00 €
40020035	ASSICURAZIONI DIVERSE	2.000,00 €
40020039	VISITE MEDICHE DIPENDENTI	500,00 €
40020040	RIMBORSO SPESE VOLONTARI VIAGGI	1.500,00 €
40020042	QUOTE DI PARTECIPAZIONE A CORSI DI FORMAZIONE	1.000,00 €
40020044	SERVIZI INFORMATICI	500,00 €
	GODIMENTO BENI DI TERZI	
40030001	AFFITTI E LOCAZIONI	20.050,00 €
40030003	CANONI NOLEGGIO	2.000,00 €
40030005	SPESE VARIE SU CANONI (ADDEBITO COPIE FOTOCOPIATRICE, ET	200,00 €
	PERSONALE	
40040001	SALARI E STIPENDI	185.000,00 €
40040002	ONERI SOCIALI E PREVIDENZIALI	43.000,00 €
40040003	ONERI ASSISTENZIALI (INAIL)	2.500,00 €
40040004	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	10.000,00 €
	AMMORTAMENTI	
40050011	AMM.TO ATTREZZATURE SANITARIE	5.500,00 €
40050012	AMM.TO VEICOLI	21.600,00 €
40050015	AMM.TO ALTRI BENI	15.000,00 €
40050016	AMM.TO BENI DI VALORE INFERIORE A 516,46 €	1.000,00 €
	ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	
40060001	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	5.000,00 €
40060002	ALTRI ACCANTONAMENTI	
40080001	RIMANENZE INIZIALI MATERIALE SANITARIO	1.500,00 €
40080002	RIMANENZE INIZIALI MATERIALI EDIBILI	5.000,00 €
	ONERI PER RACCOLTE FONDI ABITUALI	
40090001	ONERI PER RACCOLTE FONDI ABITUALI	1.000,00 €
	ONERI PER RACCOLTE FONDI OCCASIONALI	
40100001	ONERI PER RACCOLTE FONDI OCCASIONALI	1.000,00 €
40170001	ALTRI ONERI FINANZIARI	900,00 €
40180001	IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	4.500,00 €
	TOTALE COSTI	507.300,00 €