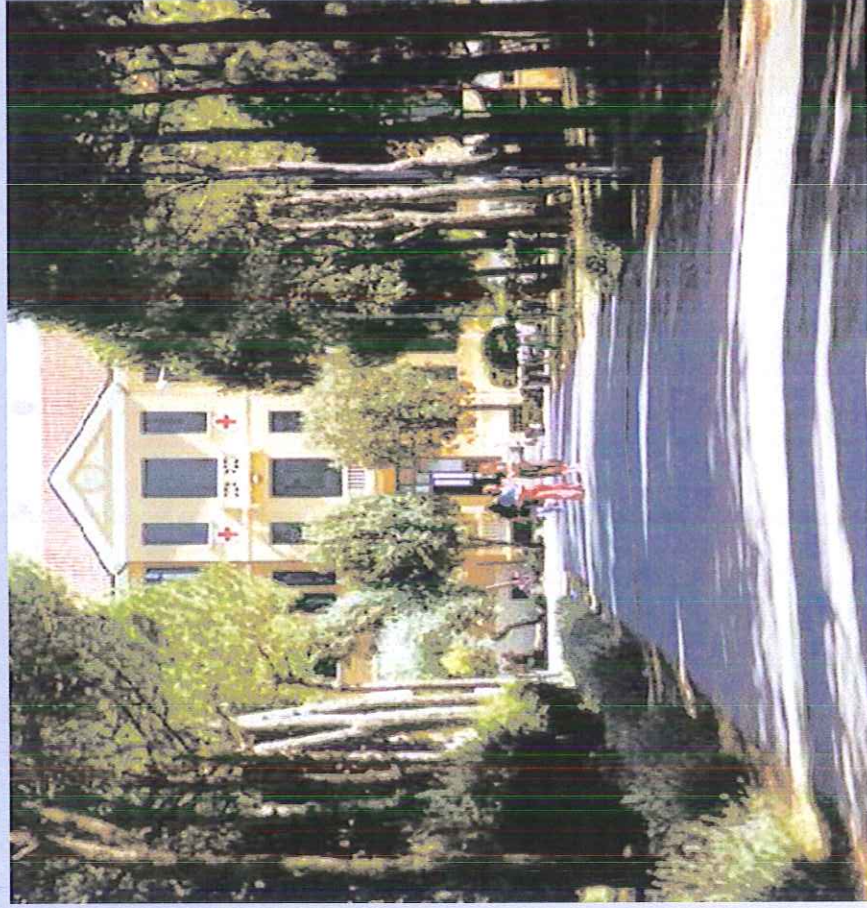




# **CRI COMITATO REGIONALE VENETO**

## **Bilancio di Previsione 2015**

# PREVISIONE 2015 ?





# APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2013 O.P. 22 DEL 13/10/2014



CROCE ROSSA ITALIANA  
Comitato Regionale del Veneto

**ORDINANZA PRESIDENZIALE**  
N. 22 del 13/10/2014

**IL PRESIDENTE REGIONALE**

**Oggetto:** Approvazione Bilancio previsionale 2015 del Comitato Regionale CRI del Veneto

**VISTO** il vigente Statuto dell'Associazione adottato con Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri n. 97 del 6 maggio 2005;

**VISTO** l'art. 3, comma 1, lettera e del D.Lgs 28 settembre 2012, n. 178 di riorganizzazione dell'Associazione Italiana della Croce Rossa;

**VISTA** l'O.C. n. 39 del 18 gennaio 2013 relativa all'insediamento del Presidente Regionale della Croce Rossa Italiana del Veneto a seguito di proclamazione dell'Ufficio Elettorale Centrale avvenuta con verbale del 17 gennaio 2013;

**VISTO** il Regolamento di Amministrazione e contabilità della Croce Rossa Italiana;

**VISTO** l'elaborato Bilancio Previsionale 2015 nonché l'allegata relazione tecnica, predisposti dall'area 8 Finanziaria -Economica e Patrimoniale del Comitato Regionale CRI del Veneto, regolarmente inoltrato al Revisore di questa Unità;

**VISTO** l'ultimo verbale del Revisore contabile del 30 settembre 2014;

## DETERMINA

Per i motivi espressi in premessa, che qui si intendono integralmente richiamati e trascritti, il Bilancio di Previsione del Comitato Regionale CRI del Veneto per l'esercizio finanziario 2015 è approvato con le seguenti risultanze:

Voci	Importi
Entrate di competenza	€ 600.800,00
Quota avanzo di amministrazione utilizzata	€ 49.306,00
Spese di competenza	€ 650.106,00

-Di dare disposizione per l'invio del suddetto bilancio di previsione ai preposti uffici del Comitato Centrale

Il Presidente Regionale  
Fabio Belletto

# Relazione programmatica al Bilancio di Previsione 2015



Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale Veneto  
Il Presidente

## BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2015 RELAZIONE PROGRAMMATICHE

L'inizio dell'anno 2014 ha coinciso con il processo di privatizzazioni dei Comitati Locali e Provinciali di Croce Rossa del Veneto e di tutta Italia. I Comitati di C.R.I. del Veneto sono poi, passati da 14 a 23 in seguito alla creazione di 9 nuovi comitati locali nelle province di Verona e Padova. Tutto il 2014 è stato caratterizzato da un processo, ancora in corso, nel quale i Comitati APS hanno dovuto acquisire ex novo e porre in essere tutte le procedure proprie di una associazione di diritto privato.

L'entusiasmo dei volontari e le varie professionalità presenti fra gli stessi hanno agevolato l'imposizione del lavoro organizzativo ed amministrativo nei Comitati APS, rimane comunque indispensabile una azione a livello regionale per:

- la gestione del Comitato Regionale;
- per il coordinamento e le relazioni con il Comitato Centrale;
- per il collegamento con le istituzioni pubbliche a livello regionale;
- per la programmazione della formazione specialistica dei Volontari;
- per il mantenimento nell'ambito sanitario dei contatti con il CREU;
- nell'ambito dell'emergenza, dei rapporti con il dipartimento di P.C. della Regione Veneto.

Data l'attuale incertezza su importanti settori dell'attività del C.R., risulta estremamente difficoltoso esprimere oggi un bilancio di previsione per il prossimo anno, non essendo ipotizzabili gli esiti finali rispetto a questioni cruciali ancora aperte quali:

- La quantità di personale presso il C.R. in rientro dai comitati Locali e Provinciali ora privatizzati e le attività di destinazione;
- La mancata pluriennale erogazione dei fondi di funzionamento da parte del C.C.;
- L'incertezza sulla destinazione degli immobili sedi del Comitato Regionale;
- L'esaurimento dei progetti europei iniziati negli anni precedenti e l'assenza di previsione di nuovi progetti.

Come per gli anni precedenti, anche per il 2015 si nutrono forti dubbi sulla effettiva corresponsione dei fondi di funzionamento da parte del Comitato Centrale; come ben evidenziato nella relazione tecnica al bilancio, i residui attivi nei confronti del Comitato Centrale ammontano a € 622.661,00, pertanto le entrate prevedibili vanno ricondotte al saldo di un unico progetto europeo ancora in essere, oltre che alla possibilità del massimo sfruttamento della struttura di Jesolo, sia per corsi di formazione interni ed esterni che per l'ospitalità di soci di Croce Rossa e di destinatari di progetti di accoglienza. Altri voci di entrata assumono rilevanza minore per incidenza.

www.cri.it  
Croce Rossa. Persone in prima persona.

Via Levantina, 100 - Lido di Jesolo (VE)  
Tel. 0421.380134 Fax 0421.381151  
Cod. Fiscale 07861810270 P. IVA 01509020270  
e-mail: [info@comitatoveneto.cri.it](mailto:info@comitatoveneto.cri.it)



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015



Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale del Veneto  
Il Presidente

Per quanto riguarda le uscite, nella sicurezza del bilancio di previsione vanno tenute in considerazione le indicazioni generali, ma precise, del C.C. per un contenimento della spesa, a causa delle probabili riduzioni delle risorse ma anche in visione del nuovo assetto che la CRI andrà ad assumere a riforma compiuta.

Ad una attesa, contrazione delle entrate, si è previsto un contenimento delle spese, in particolare di quelle relative all'acquisto di beni e servizi.

La manutenzione e la riparazione degli immobili, sedi del Comitato Regionale, è iniziata nel 2014 e dovrebbe proseguire nel 2015, finit salva l'intervento del C.C. di alienare la proprietà al fine di reperire risorse per il ripianamento dei debiti dell'Ente. In questo caso si dovrebbe aprire il capitolo di una possibile nuova destinazione del C.C.

Nel corso del 2014 sono stati ridefiniti i centri di costo inerenti le attività dei volontari per una migliore gestione di tale spesa.

Una necessità irrinunciabile, pur nella ristrettezza di risorse, è rappresentata dal funzionamento degli organi statutari regionali quali i delegati delle aree strategiche e la presidenza, nonché dalla formazione di secondo livello dei volontari. Allo scopo sono stati previsti appositi stanziamenti ricavati, in accordo con la Direzione Regionale, dal risparmio degli anni precedenti.

Sempre nel 2014 sono stati assorbiti i fondi di funzionamento degli Ispettorati Provinciali delle Infermiere Volontarie per una gestione pubblica dei fondi del Ministero della Difesa. Tale scelta si è dimostrata vincente e di fatto confermata dall'ultimo circolare dell'Ispettorato Nazionale II.VV. in materia.

Il futuro della CRI resta allo stato attuale incerto, in quanto il processo di riorganizzazione avviato non è ancora concluso e l'Iter potrebbe subire rallentamenti o cambiamenti. L'impegno pertanto sarà focalizzato sulle attività proprie della Croce Rossa.

Il Presidente Regionale CRI Veneto

Fabio Bellatato

www.cri.it  
Croce Rossa. Persone in prima persona.

Via Lovatina, 100 - Lido di Jesolo (VE)  
Tel. 0421.380134 Fax 0421.381851  
Cod. Fiscale 01998010503 - P.IVA 01010541005  
e-mail: fabio.bellatato@veneto.cri.it



# Relazione tecnica al Bilancio di Previsione 2015

Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale Veneto  
Direzione Regionale  
AREA 8 – Finanziaria – Economica e Patrimoniale



Croce Rossa Italiana



Croce Rossa Italiana – Comitato Regionale del Veneto

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE

Esercizio 2015

www.cri.it  
Croce Rossa. Persone in prima persona.

Via Levantina n. 100 – 30016 Jesolo (VE) 1  
Tel. 0421.380104 – fax 0421.330101  
Cod. Fiscale 01500000265  
e-mail: [cr.veneto@cri.it](mailto:cr.veneto@cri.it) – [cr.veneto@cert.cri.it](mailto:cr.veneto@cert.cri.it)



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale Veneto  
Direzione Regionale  
AREA 8 – Finanziaria – Economica e Patrimoniale



Croce Rossa Italiana

Oggetto: Relazione tecnica Bilancio previsionale esercizio 2015.

## Quadro legislativo di riferimento

La compilazione del bilancio di previsione esercizio 2015 deve essere formulata nel rispetto dei vincoli introdotti per il miglioramento dell'azione amministrativa e precisamente:

Legge n. 122/2010 recante misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica	<ul style="list-style-type: none"><li>o Riduzione 10% stanziamenti di bilancio</li><li>o Riduzione 10% contributi a favore di Enti</li><li>o Defianziamento di tutte le spese a bilancio del triennio 2007 – 2009 che non sono state sostenute</li></ul>
Legge n. 111/2011 recante disposizioni per la stabilizzazione finanziaria	<ul style="list-style-type: none"><li>o Fabbisogni standard</li><li>o Interventi per la razionalizzazione degli approvvigionamenti di beni e servizi – Obbligo CONSIP e Me.PA</li></ul>
Decreto Legge 95/2012 recante disposizioni per la revisione della spesa pubblica con invarianza della spesa	<ul style="list-style-type: none"><li>o Annullamento contratti no CONSIP</li><li>o Obbligo approvvigionamenti CONSIP carburanti, combustibili da riscaldamento, telefonia fissa e mobile</li><li>o Riduzione spese acquisto mezzi e manutenzione non superiore al 50% della spesa anno 2011</li><li>o Riduzione del 10% della spesa sostenuta per consumi intermedi nell'anno 2010</li></ul>
Legge 228/2012. Legge di stabilità 2013	<ul style="list-style-type: none"><li>o Commi 141-142-143-165 Limite spese acquisti beni mobili e arredi con importo massimo superiore al 20% alla media delle spese 2010 – 2011</li><li>o Commi 149 – 157 Soppressione acquisti con procedure singole – obbligo anche per le spese nei limiti comunitari (200.000,00 C) procedure Me.PA</li></ul>



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale Veneto  
Direzione Regionale  
AREA 8 – Finanziaria – Economica e Patrimoniale



**Legge n. 89/2014** recante misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale. Deleghe al governo per il completamento della revisione della struttura del bilancio dello Stato, per il riordino della disciplina per la gestione del bilancio e il potenziamento della funzione del bilancio di cassa, nonché per l'adozione di un testo unico in materia di contabilità e di tesoreria

o Deleghe al Governo per l'attuazione del testo di Legge

**Legge n. 114/2014** Misure urgenti per l'efficienza della PA e il sostegno all'occupazione

o Ricambio generazionale nella PA  
o Semplificazione nel turn over  
o Mobilità obbligatoria e volontaria

**Circolare 64389/2014** Comitato Centrale CRI  
Roma -

o Direttive sulla formulazione del bilancio di previsione esercizio 2015

Il bilancio di previsione contiene le previsioni di Entrata e di Spesa relative all'esercizio cui il Bilancio si riferisce è redatto osservando i principi contabili, rispettando la struttura fissata dalla legge.

Il Bilancio Finanziario è definito autorizzatorio o vincolante perché gli Stanziamenti di Spesa costituiscono limite agli impegni, mentre gli Stanziamenti in Entrata autorizzano il reperimento delle relative forme di finanziamento.

Il principio di competenza finanziaria impone che nel Bilancio Preventivo di Competenza debbono essere indicate, relativamente all'esercizio considerato, le Entrate che si prevede di Accertare e le Spese che si prevede di impegnare.

L'elaborato viene redatto mediante procedura informatica redatta dal Comitato Centrale. Le previsioni riflettono sia i programmi e gli obiettivi della parte politica volte allo sviluppo delle attività della parte volontaristica, sia la gestione ordinaria del Comitato con la valorizzazione del

www.cri.it  
Croce Rossa. Persone in prima persona.

Via Levantina n. 100 – 30016 Jesolo (VE) 3  
Tel.0421.390134 Fax 0421.381951  
Cod. Fiscale 0190810550 - P.IVA 01910041006  
e-mail: [cr.veneto@cri.it](mailto:cr.veneto@cri.it)





# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale Veneto  
Direzione Regionale  
AREA 8 – Finanziaria – Economica e Patrimoniale



comprendente lo sviluppo delle attività socio-assistenziali di carattere internazionale attraverso lo svolgimento di progetti Europei con fondi FER.

## Fondo iniziale di Cassa presunto

Prima di cominciare l'analisi del bilancio di previsione ci si sofferma sul fondo di cassa iniziale presunto che risulta negativo e cioè pari a € - 198.419,31 che rappresenta la grave mancanza di liquidità in cui versa il Comitato Regionale già in fase di stesura di questo bilancio. Infatti la formula per l'ottenimento della cassa è la seguente:

*(Avanzo Amministrazione presunto – Residui attivi alla fine dell'esercizio + Residui passivi alla fine dell'esercizio.)*

Risulta da questa formula che il risultato negativo si ottiene solamente avendo un elevato importo di residui attivi che rappresentano un credito sulla carta, ma un mancato incasso e quindi liquidità disponibile per il Comitato.

La situazione attuale del Comitato Regionale rispecchia questa analisi, avendo alla situazione della stesura del bilancio di previsione 2015 un'ipotesi della massa di residui attivi considerevole e preoccupante, costituiti secondo il seguente ordine:

- o importo di € 622.661,00 dai mancati versamenti del Comitato Centrale delle rimesse del fondo di funzionamento tutti gli accertati e posti a bilancio regolarmente approvati;
- o importo di circa € 400.000,00 quale saldo del Progetto AMICI 2 accertati e posti a bilancio;
- o importo di circa € 250.000,00 quale saldo del Progetto ICARO accertati e posti a bilancio;
- o importo di circa € 250.000,00 quale anticipo delle spese aeroportuali, accertati e posti a bilancio

Quindi il credito risultante elevato non è sinonimo di disponibilità liquida, ed è proprio questa la realtà in cui in questo momento agisce il Comitato Regionale dovendo comunque garantire le spese relative ai progetti FER.

## FORMAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Il bilancio di previsione è stato redatto secondo i dettami del D.P.R. 97/03 e seguendo le istruzioni della circolare CRI/CC/64386 del 23/09/14 e che prevede il raggiungimento del pareggio anche attraverso il presunto avanzo di amministrazione.

Le risorse finanziarie per lo svolgimento dei compiti istituzionali del Comitato regionale dovrebbero provenire principalmente dalla rimessa funzionamento del Comitato Centrale e relative imposizioni di Legge. Infatti lo stanziamento del contributo terrà conto di quanto previsto dalla Legge n. 122/2010 ossia riduzione del 10% dei contributi agli Enti, che porteranno la rimessa di funzionamento ad un calcolo stimato di € 155.700,00 partendo dalla base del contributo 2014.



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale Veneto  
Direzione Regionale  
AREA B – Finanziaria – Economica e Patrimoniale



Fanno parte altresì delle risorse finanziarie del Comitato Regionale il fondo di funzionamento

Ispettorato Nazionale II.VV. – Contributo Ministero della Difesa – Circolare CRI C.C. prot. 63332 del 19/09/2014, per la gestione degli Ispettorati II.VV. della regione Veneto, che ammontano a € 56.600,00 € così come previsto dalla nota Isp. Nazionale II.VV. prot. CRI/CC/19795 del 21/03/2014.

## ANALISI DELLE ENTRATE

Il bilancio di previsione pareggia a € 650.106,00 con l'utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione per un importo di € 49.306,00

Le entrate vengono così sintetizzate:

1) - TITOLO I	€ 439.800,00
2) - TITOLO II	€ 0,00
3) - TITOLO III	€ 0,00
4) - TITOLO IV	€ 161.000,00
5) - Avanzo amministrazione utilizzato	€ 49.306,00

Analisi per voce di capitolo:

Contributi erogati dai Comuni e Provincie - € 20.000,00

- Previsione per l'utilizzo delle stanze Palazzina B periodo estivo per le Forze dell'Ordine

Contributi erogati dal Comitato Centrale - € 212.300,00

- Fondi funzionamento Comitato Regionale e Ispettorati II.VV.

Trasferimenti da parte dell'Unione Europea - echo - € 150.000,00

- Progetto Accoglienza vulnerabili

Contributi e concorsi da privati - € 25.000,00

- La voce prevede sia l'utilizzo delle stanze del Centro da parte dei soci per il periodo estivo (Casa CRI) sia di Associazioni che ne fanno richiesta

Corsi di formazione - € 20.000,00

- Utilizzo del Centro per corsi e formazione sia da parte della CRI (Nazionale, regionale, provinciale o locale), sia a richiesta di Organizzazioni esterne

Poste correttive e compensative di uscite correnti - € 10.000,00

- Recupero e rimborsi diversi

www.cri.it  
Croce Rossa. Persone in prima persona.

Via Levantina n. 100 – 30010 Jesolo (VE) 5  
Tel. 0421.390134 Fax 0421.381851  
Cod. Fiscale 01608910503 - P.IVA 01015041005  
e-mail: cr.veneto@cri.it - cr.veneto@cert.cri.it



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale Veneto  
Direzione Regionale  
AREA 8 – Finanziaria – Economica e Patrimoniale



Croce Rossa Italiana

Entrate non classificabili in altre voci - € 2.500,00

- Entrate eventuali

Partite di giro - € 161.000,00

## ANALISI DELLE USCITE

1) - TITOLO I	€ 454.206,00
2) - TITOLO II	€ 34.900,00
3) - TITOLO III	€ 0,00
4) - TITOLO IV	€ 161.000,00

TITOLO I – Spese correnti

Funzionamento - € 1.800,00

- Compensi, indennità, rimborsi Revisore dei Conti

Oneri per il personale in attività di servizio - € 8.556,00

- Spese per missioni personale civile e militare
- Spese formazione personale

Si precisa altresì che la categoria Oneri per il personale non riscontra la voce Buoni pasto in quanto essendo in funzione la cucina per il vitto degli ospiti dei progetti per l'accoglienza dei vulnerabili, anche il personale dipendente ne usufruisce, e i costi delle derrate trovano riscontro nella voce viveri della categoria Interventi diversi.

Spese per l'acquisto di beni e consumo - € 270.650,00

La categoria IV è composta da tutte le voci necessarie al funzionamento quotidiano delle attività istituzionali del Comitato:

- Materiali di consumo
- acqua, luce, gas, combustibili da riscaldamento, carburanti, telefonia, manutenzione beni mobili ed immobili, pulizia, canoni di noleggio, lavanderia, postali
- spese di gestione degli Ispettorati Provinciali delle II.VV.
- spese relative al fabbisogno della componente volontaristica (trasporto, soggiorno, e formazione)

www.cri.it  
Croce Rossa. Persone in prima persona.

Via Lavantina n. 100 – 30016 Jesolo (VE) 6  
Tel. 0421.380134 Fax. 0421.381351  
Cod. Fiscale 0100810363 - P.IVA 0101541036  
e-mail: [cr.veneto@cri.it](mailto:cr.veneto@cri.it)



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale Veneto  
Direzione Regionale  
AREA 5 – Finanziaria – Economica e Patrimoniale



Croce Rossa Italiana

- attuazione del D.Lgvo 81/08 (DUVRI, visite al personale) secondo l'accordo con l'Università La Sapienza di Roma

#### Uscite per prestazioni istituzionali - € 160.000,00

- Acquisti viveri (derrate per mensa personale dipendente)
- Spese per progetti di Accoglienza vulnerabili

#### Oneri finanziari e tributari - € 1.000,00

- Spese per commissioni bancarie

#### Poste correttive e compensative di entrate correnti - € 17.200,00

- Rimborso spese personale militare
- Rimborso spese assicurative

#### TITOLO II: Uscite in conto capitale

#### Investimenti - € 34.900,00

- Acquisti di equipaggiamento, vestiario e casermaggio (acquisto divise Infermiere Volontarie)

#### Partite di Giro - € 161.000,00

#### PREVENTIVO ECONOMICO 2015

#### Valore della produzione

Anno 2015 € 439.800,00  
Anno 2014 € 1.743.375,38

Il valore della produzione è il risultato delle seguenti voci:

- Trasferimenti (Regioni, Provincia, Comuni, altri Enti del Sett. Pubblico, altri Enti e/o Istituzioni); Poste correttive e compensative;
- Entrate non classificabili in altre voci.

Influenzano il dato 2014 i progetti FER AMICI – AMICI 2 – ICARO, mentre per il 2015 risulta la previsione di un solo progetto di accoglienza non fosse altro per l'incertezza sulla sorte della sede stessa di Jesolo.



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale Veneto  
Direzione Regionale  
AREA B – Finanziaria – Economica e Patrimoniale



Croce Rossa Italiana

**Costi della produzione**  
Anno 2015 € 453.206,00  
Anno 2014 € 1.861.070,38

Anche per i costi della produzione si riscontra la stessa motivazione del valore della produzione.  
La differenza tra valore e costo si riassume in:

Anno 2015 € - 13.406,00  
Anno 2014 € - 117.695,00

**Proventi e oneri finanziari**  
Anno 2015 € - 1.000,00  
Anno 2014 € - 1.700,00

Il disavanzo economico risulta il seguente:  
Anno 2015 € - 14.406,00  
Anno 2014 € - 119.395,00

**Tabella dimostrativa dell'Avanzo di Amministrazione**  
L'Avanzo di Amministrazione da applicare all'esercizio 2015 ammonta a € 379.374,74

Fondo cassa iniziale	754.624,97
Residui attivi iniziali	1.772.326,63
Residui passivi iniziali	2.084.921,17
Entrate già accertate nell'esercizio	1.708.560,00
Uscite già accertate nell'esercizio	1.629.474,52
Variazione residui attivi verificatasi nell'esercizio	- 544.800,00
Variazione residui passivi verificatasi nell'esercizio	533.058,83
Entrate presunte	470.000,00
Uscite presunte	600.000,00
AVANZO AL 31/12/2014	379.374,74
Parte disponibile per ripianamento bilancio 2015	49.306,00
Parte disponibile residua	330.068,74

Il Responsabile Area Bilancio

(Vincenzo Paglione)

www.cri.it

Croce Rossa. Persone in prima persona.

Via Levantina n. 100 – 30016 Jesolo (VE) 8  
Tel. 0421.380134 Fax 0421.381051  
Cod. Fiscale 01903810055 - P.IVA 01019341005  
e-mail: cr.veneto@cri.it – cr.veneto@port.cri.it



# Determina Direttoriale n. 353 del 20/10/2014 – Approvazione bilancio di Previsione 2015



Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale del Veneto  
Direttore Regionale  
Dot. Pietro Pipi

## DETERMINA DEL DIRETTORE REGIONALE

N. ~~353~~ DEL 20 OTT. 2014

OGGETTO

Approvazione Bilancio di Previsione esercizio 2015

Preso lo Sede legale del Comitato Regionale C.R.I. del Veneto

### IL DIRETTORE REGIONALE

Dot. Pietro Pipi

Nominato con Determinazione del Direttore Generale C.R.I. n. 67 del 31/05/2012;  
Costituendo dal Responsabile del Procedimento RUP il bilancio prov. Vincenzo Pralio;

### ADOTTA IL SEGUENTE PROVVEDIMENTO

- VISTO il DPCM 6 maggio 2005 n. 97 con il quale è stato approvato lo Statuto dell'Associazione Italiana della Croce Rossa;
- VISTO il Decreto Legislativo 28 settembre 2012, nr. 178 avente per oggetto "Riorganizzazione dell'Associazione Italiana della Croce Rossa (C.R.I.), a norma dell'articolo 2 della legge 4 novembre 2010, nr. 183", pubblicato nella GU nr. 245 del 19/10/2012 ed entrato in vigore data 03/11/2012;
- VISTO il Regolamento di Organizzazione e Funzionamento dell'Ente approvato con Ordinanza n. 134 – 13 del 07 maggio 2013;
- VISTA l'Ordinanza Commissariale n. 140/12 del 22 marzo 2012, così come rettificata dall'Ordinanza Commissariale n. 185/12 del 20 aprile 2012, con la quale, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 48 del vigente statuto dell'Associazione CRI, è stata rideterminata, ai sensi del Titolo I art. 1, punto 3 (lettera a) e b) del Decreto Legge 13 agosto 2011, n. 138 coordinato con la Legge di conversione 14 settembre 2011, n. 148, la dotazione organica della Croce Rossa Italiana;
- PRESO ATTO che con i provvedimenti di cui al punto che precede, si è disposto di modificare ed approvare il Regolamento di Organizzazione e Funzionamento della CRI in considerazione della rideterminazione della dotazione organica CRI;



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015



Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale del Veneto  
Direttore Regionale  
Dott. Pietro Pipi

Segue Determinazione Direttoriale nr. 35 del **20 OTT. 2014**

- VISTO l'art. 5 comma 2 del D. Lgs. 165/2001 e s.m.i. che attribuisce, tra l'altro ai dirigenti nell'ambito delle leggi e degli atti organizzativi di cui all'art. 2, comma 1, le determinazioni per l'organizzazione degli uffici nonché la direzione, l'organizzazione del lavoro nell'ambito degli uffici;
- VISTO l'art. 32 del vigente Statuto dell'Associazione, approvato con D.P.C.M. 6/5/2005, n. 97, che definisce le competenze del Direttore del Comitato Regionale;
- VISTA La Legge 122/2010 recante misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e di competitività economica;
- VISTA la Legge 111/2011 recante disposizioni per la stabilizzazione finanziaria;
- VISTO il Decreto Legge 85/2012 recante disposizioni per la revisione della spesa pubblica con invarianza della spesa;
- VISTA la Legge 228/2012 Legge di stabilità 2013;
- VISTA la Legge 89/2014 recante misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale - Deleghe al Governo;
- VISTA la Legge 114/2014 recante misure urgenti per l'efficienza della PA e il sostegno all'occupazione;
- VISTA la Circolare prot. 64389/2014 del Comitato Centrale CRI di Roma recante le direttive sulla formulazione del bilancio di previsione esercizio 2015;
- VISTA la relazione Programmatica del Presidente del Comitato Regionale CRI del Veneto;
- VISTA l'Ordinanza Presidenziale n. 22 del 13/10/2014 con la quale il Presidente del Comitato Regionale CRI del Veneto approva il bilancio di previsione esercizio 2015 della relazione tecnica al bilancio di previsione esercizio 2015 presentata dall'RdP al bilancio del Comitato Regionale CRI del Veneto.
- PRESO ATTO

**D E T E R M I N A**

Per i motivi citati in premessa:



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015



Croce Rossa Italiana  
Comitato Regionale del Veneto  
Direttore Regionale  
Dott. Pietro Pipi

Croce Rossa Italiana

20 OTT 2014

Segue Determinazione Direttoriale nr. 35 del

1. di approvare il Bilancio di previsione esercizio 2015 del Comitato Regionale CRI del Veneto secondo le seguenti risultanze:

FONDO CASSA INIZIALE	€ 754.624,97
RESIDUI ATTIVI INIZIALI	€ 1.772.326,63
RESIDUI PASSIVI INIZIALI	€ 2.084.921,17
ENTRATE GIA' ACCERTATE	1.708.560,00
USCITE GIA' IMPEGNATE	1.629.474,52
VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI	€ -544.800,00
VARIAZIONE RESIDUI PASSIVI	€ 533.058,83
ENTRATE PRESUNTE ESERCIZIO	€ 470.000,00
USCITE PRESUNTE ESERCIZIO	600.000,00
AVANZO PRESUNTO AL 31/12/2014	€ 379.374,74
RIPIANAMENTO ESERCIZIO 2015	€ 49.306,00

2. Di dare mandato al Rdp Trasparenza alla pubblicazione del presente provvedimento ai sensi del D.Lgs. 33/2013, di inserire l'originale del provvedimento nella raccolta generale delle determinazioni.

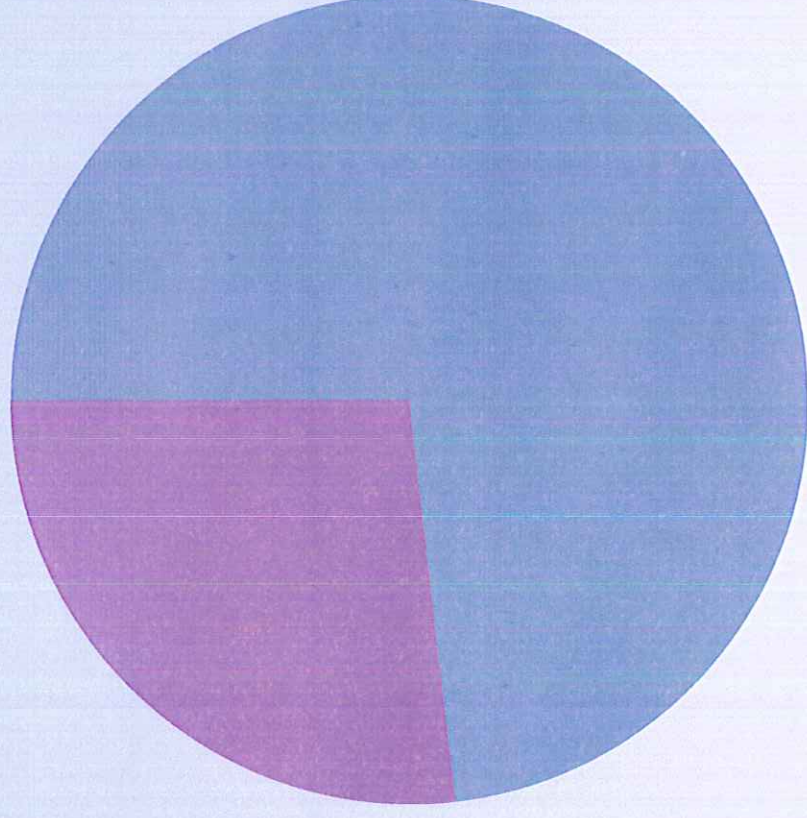
Il Responsabile del Procedimento  
Geom. Vincenzo Popoffo

Il Direttore Regionale  
Dott. Pietro Pipi



# Composizione delle Previsioni di entrata di competenza

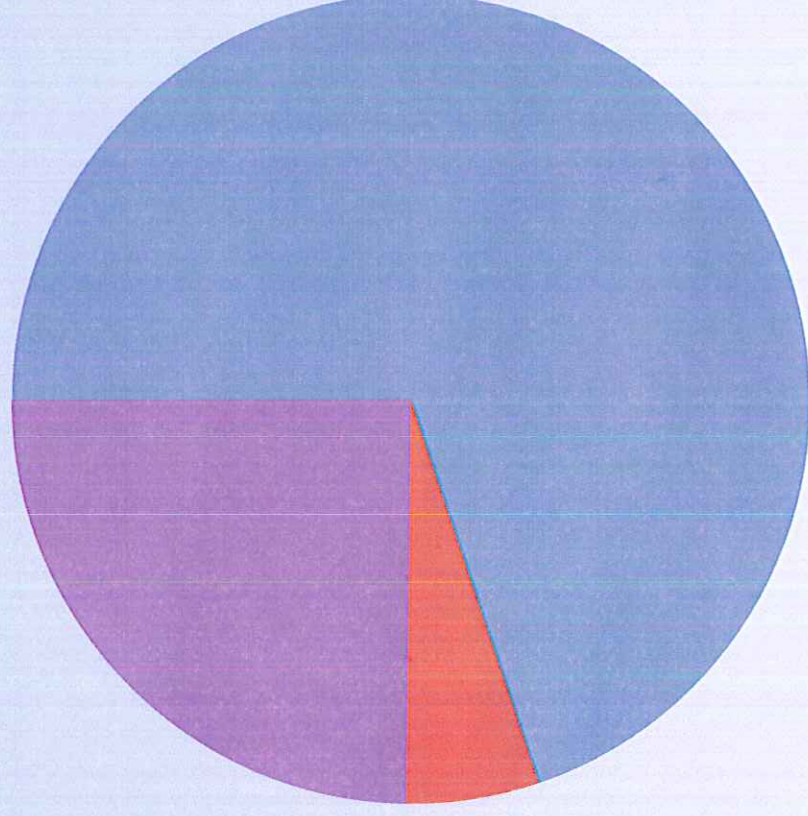
**Entrate**



- Titolo I
- Titolo II
- Titolo III\*
- Titolo IV

# Composizione delle Previsioni di uscita di Competenza

Uscite



■ Titolo I  
■ Titolo II  
■ Titolo III\*  
■ Titolo IV



# Verbale Collegio Unico dei Revisori Verbale di verifica Bilancio di Previsione

**CROCE ROSSA ITALIANA**  
Via Toscana, 12 - ROMA  
C.F. n. 01906810583 P.IVA n. 01019341005  
**VERBALE COLLEGIO UNICO DEI REVISORI**

## **VERBALE DI VERIFICA BILANCIO DI PREVISIONE COMITATO REGIONALE VENETO n. 2014/PRV/13 del 23/10/2014**

### *Relazione del revisore contabile sul bilancio di previsione 2015*

L'anno 2014 del giorno 23 del mese di ottobre alle ore 09:30, presso la sede del **COMITATO REGIONALE VENETO** il Revisore **Dr. CLOTILDE OCONO** esamina il bilancio di previsione per l'anno 2015 e precede alla redazione della relativa relazione.

#### **L.PREMESSA**

Con nota CRI n. e-mail del 10/10/2014 sono stati trasmessi al Revisore dei conti, per gli adempimenti di competenza quali previsti dall'art. 25 dello Statuto e per la sicurezza della relazione di cui all'art. 16 del regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 70/75, approvato con D.P.R. n. 97/2003, i documenti relativi al bilancio di previsione dell'esercizio 2015.

I suddetti documenti contabili risultano compilati secondo gli schemi indicati nel citato regolamento di contabilità e secondo quanto disposto dal regolamento di amministrazione e contabilità della Croce Rossa Italiana.

Nella formulazione delle proposte previsionali in esame il Comitato si è ispirato a criteri di contenimento della spesa anche in applicazione del decreto legge n.112 del 2008 convertito con modificazione nella legge n. 133 del 2008.

#### **IL BILANCIO DI PREVISIONE**

Costituiscono il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2015, ai sensi dell'art. 10 del Regolamento di amministrazione e contabilità approvato con D.P.R. 97/2003:

- il preventivo finanziario decisionale;
- il quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- il preventivo economico;
- la relazione programmatica 2015;
- la nota preliminare ed allegato tecnico del preventivo finanziario decisionale;
- la tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione;
- la pianta organica del personale;

Il preventivo finanziario decisionale, per competenza e cassa, dà dimostrazione della situazione presunta dei residui attivi alla data del 31 dicembre 2014, riporta le previsioni definitive dell'esercizio in corso e evidenzia l'ammontare delle entrate e delle spese che si prevede, rispettivamente, di accertare ed impegnare nonché di riscuotere e di pagare nel corso dell'esercizio cui il bilancio si riferisce.



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

E' stato riscontrato che il preventivo finanziario decisionale è ripartito per l'entrata e per l'uscita in titoli, categorie ed UPB.  
Le previsioni di competenza e di cassa possono essere compendiate come riportato nei sottostanti prospetti, nei quali, peraltro, le previsioni di competenza vengono poste a raffronto con quelle definitive dell'esercizio 2014, comprensive delle variazioni proposte al bilancio di previsione 2015.

ENTRATE	COMPETENZA 2015	COMPETENZA 2014	DIFFERENZA	CASSA 2015
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>439.300,00</b>	<b>1.743.375,38</b>	<b>-1.303.575,38</b>	<b>2.297.961,30</b>
Contributi	191.700,00	20.600,00	834.961,30	834.961,30
Trasferimenti correnti	195.000,00	1.177.274,34	-982.274,34	1.430.000,00
Altre entrate	32.500,00	374.401,04	-341.901,04	33.000,00
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Allocazioni beni patrimoniali/riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>	<b>161.000,00</b>	<b>429.727,00</b>	<b>-268.727,00</b>	<b>186.603,25</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>600.300,00</b>	<b>2.173.102,38</b>	<b>-1.572.302,38</b>	<b>2.484.564,55</b>
Presunto avanzo di amministrazione Fondo cassa 01/01/2015	49.306,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>650.106,00</b>	<b>2.173.102,38</b>	<b>-1.572.302,38</b>	<b>2.484.564,55</b>
<b>USCITE</b>	<b>COMPETENZA 2015</b>	<b>COMPETENZA 2014</b>	<b>DIFFERENZA</b>	<b>CASSA 2015</b>
<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>454.306,00</b>	<b>1.862.370,38</b>	<b>-1.408.064,38</b>	<b>1.871.941,90</b>
Funzionamento	376.006,00	663.262,74	-387.261,74	438.372,09
Interventi diversi	178.300,00	1.172.974,54	-994.774,54	1.413.609,81
Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Trattamenti di quozionalità/ integrativi/ sostitutivi	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamento rischi/fondi ed oneri	0,00	26.528,10	-26.528,10	0,00
<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>34.900,00</b>	<b>35.605,00</b>	<b>-705,00</b>	<b>41.300,00</b>
Investimenti	34.900,00	35.605,00	-705,00	41.300,00
Oneri comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti per uscite future	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti per risparmio investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>	<b>161.000,00</b>	<b>429.727,00</b>	<b>-268.727,00</b>	<b>207.257,35</b>
<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>650.106,00</b>	<b>2.328.102,38</b>	<b>-1.677.996,38</b>	<b>2.120.499,75</b>

Dai prospetti descritti si rileva che si prevede un disavanzo finanziario di competenza pari a -49.306,00 euro ed un avanzo di cassa di 364.064,78 euro.

## ESAME DELLE ENTRATE

Le entrate correnti ammontano a complessivi 439.300,00 euro e rappresentano 67,65 % del totale delle entrate, con un riduzione di -1.303.575,38 euro (-74,77%) rispetto a quelle dell'anno 2014.

Si fa presente che le entrate derivanti da entrate contributive rappresentano il 48,27% delle entrate



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

correnti, quelle per trasferimenti correnti 44,34% delle entrate correnti ed il rimanente 7,39% è rappresentato da altre entrate.  
Le entrate di parte capitale sono costituite per 0,00% da alienazione di beni patrimoniali, per 0,00% da entrate contributive e per 0,00% dal netto ricavo dall'accesione di prestiti.

## ESAME DELLE USCITE

Le spese correnti ammontano a complessivi 454.206,00 euro e rappresentano 69,87% del totale delle spese, con un diminuzione di -1.408.364,38 euro (-75,62%) rispetto a quelle dell'anno 2014.

Le spese correnti riguardano, principalmente, le spese di personale per 0,00 % delle spese correnti), le spese per il funzionamento 276.006,00 euro (60,77 %), gli oneri per attività istituzionali 178.200,00 euro (39,23%), la restante parte riguarda gli accantonamenti ed i fondi di riserva.

Le spese in conto capitale sono previste per 34.900,00 euro di cui il 100,00% per attività istituzionali ed il restante 0,00% per l'acquisizione di beni durevoli ed opere immobiliari.

Con riferimento alle disposizioni del decreto legge n. 112 del 2008 convertito con modificazioni nella legge n. 133 del 2008, si è riscontrato che la previsione di spesa risulta appostata nel pieno rispetto delle seguenti disposizioni:

ART. 27C.1 - "riduzione del 50% dell'utilizzo della carta rispetto al 2007;"

ART. 27C.2 - "abbonamento telematico alla Gazzetta Ufficiale;"

ART. 46 - "riduzione delle collaborazioni e consulenze nella P.A.;"

ART. 46 BIS - "revisione dei distacchi, deleghe, aspettative e permessi sindacati;"

ART. 48 - "ricorso alle convenzioni CONSIP per l'approvvigionamento di combustibili da riscaldamento e relativi servizi e di energia elettrica;"

ART. 61 - "riduzione di spese per organismi anche monocratici ed organi collegiali, per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza e sponsorizzazioni, ecc.;"

Il revisore ha inoltre accertato che il contributo di solidarietà è stato ...

Con altro separato prospetto viene infine data dimostrazione del presunto risultato economico della gestione 2015. Datto risultato è di segno NEGATIVO.

Annotazioni:

L'importo negativo - € 1.4606,00 è dovuto a maggiori costi per € 13406,00 e gli oneri finanziari di € 1000,00

Tanto premesso e tenuto conto di quanto rappresentato il Revisore ritiene allo stato attendibili le previsioni di entrata e congrue le previsioni di spesa, fatta eccezione per la previsione di entrata e spesa.

Pertanto, si esprime giudizio FAVOREVOLE all'ulteriore corso dello schema di bilancio esaminato.

)-



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

IL REVISORE RGS  
CLOTILDE OCONE

*CLOTILDE OCONE*



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

**CROCE ROSSA ITALIANA**  
Via Toscana, 12 - ROMA  
C.F. n. 01906810583 P.IVA n. 01019341005  
VERBALE COLLEGIO UNICO DEI REVISORI

**COMITATO REGIONALE VENETO**  
SCHEDE INFORMATIVA n. 2014/INF20

## CREDITI/DEBITI NEL CONFRONTO DEL COMITATO CENTRALE

- IMPORTO DEI CREDITI NEI CONFRONTI DEL COMITATO CENTRALE ASSISTITI DA DOCUMENTI AMMINISTRATIVI PROVENIENTI DA TALE ORGANO	IMPORTI (in euro)
.....	307.081,02
- IMPORTO DEI CREDITI NEI CONFRONTI DEL COMITATO CENTRALE NON ASSISTITI DA DOCUMENTI AMMINISTRATIVI PROVENIENTI DA TALE ORGANO	.....
.....	1.125.553,62
- IMPORTO DEI CREDITI NEI CONFRONTI DEL COMITATO CENTRALE SCRITTI NELL'UBIQUO BILANCIO APPROVATO	.....
.....	1.432.634,68

## RIMBORSO RELATIVO ALLE SPESE DI PERSONALE SOSTENUTE DAL COMITATO CENTRALE

- NEL BILANCIO DI PREVISIONE NON E' STATO ISCRITTO IL RIMBORSO AL COMITATO CENTRALE DELLE SPESE DI PERSONALE.

IMPORTI (in euro)	
- IMPORTO PREVISTO	0,00
- IMPORTO IMPRESBITO	0,00
- IMPORTO PAGATO	0,00

## RIMBORSO RELATIVO ALLE SPESE DI ASSICURAZIONE SOSTENUTE DAL COMITATO CENTRALE

- NEL BILANCIO DI PREVISIONE E' STATO ISCRITTO IL RIMBORSO AL COMITATO CENTRALE DELLE SPESE DI ASSICURAZIONE.

IMPORTI (in euro)	
- IMPORTO PREVISTO	7.200,00
- IMPORTO IMPRESBITO	0,00
- IMPORTO PAGATO	0,00

## INDEBITAMENTO FINANZIARI

IMPORTI (in euro)	
- INDEBITAMENTO FINANZIARIO A BREVE TERMINE	0,00
- INDEBITAMENTO FINANZIARIO A MEDIO / LUNGO TERMINE	0,00

2



# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

## Tabella Avanzo di Amministrazione 2015

10/11/2014 10:50 AM

*Croce Rossa Italiana - Comitato Regionale Veneto  
Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2014 (all'inizio  
dell'esercizio 2015)*





# BILANCIO DI PREVISIONE 2015

10/11/2014 10:50 AM

Pagina 2 di 2

*Croce Rossa Italiana - Comitato Regionale Veneto  
Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2014 (all'inizio dell'esercizio 2015)*

FONDO CASSA INIZIALE	754.624,97
Residui attivi iniziali	1.772.326,63
Residui passivi iniziali	2.084.921,17
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	442.030,43
Entrate già accertate nell'esercizio	1.708.560,00
Uscite già impegnate nell'esercizio	1.629.474,52
Variazione di residui attivi già verificatasi nell'esercizio	-544.800,00
Variazione di residui passivi già verificatasi nell'esercizio	533.058,83
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DI REDAZIONE DEL BILANCIO	509.374,74
Entrate presunte per il restante periodo	470.000,00
Uscite presunte per il restante periodo	600.000,00
Variazione dei residui attivi, presunte per il restante periodo	0,00
Variazione dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2014 DA APPLICARE AL BILANCIO DELL'ANNO 2015	379.374,74
TOTALE PARTE DISPONIBILE PER RIPIANAMENTO DEL BILANCIO DI PREVISIONE PER IL PROSSIMO ESERCIZIO	49.306,00
TOTALE PARTE DISPONIBILE PER LA QUALE NON SI PREEVEDE L'UTILIZZO NEL PROSSIMO ESERCIZIO	330.068,74
TOTALE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	379.374,74