

RENDICONTO ESERCIZIO 2021



CONSIGLIO DI PRESIDENZA DEL 15 GIUGNO -
DIREZIONE DEL 23 GIUGNO 2022

IL RISULTATO DELLA GESTIONE 2021

- La gestione 2021 chiude con un avanzo di 57.455 in linea con quello definito dal preconsuntivo (54.813)
- Il budget 2021 prevedeva un avanzo di 7.533
- La gestione 2020 aveva chiuso con un avanzo di 11.835
- L'attivo si incrementa di 3.655.205 ed ammonta a 22.246.352

- *Questa rappresentazione non ci soddisfa...*

	2021	2020	Δ 2021/2020
ENTRATE	10.783.716	9.430.257	1.353.459
USCITE	10.614.619	9.347.124	1.267.495
DIFFERENZA TRA ENTRATE ED USCITE	169.097	83.133	85.964
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-3.249	-1.380	-1.869
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	165.848	81.753	84.095
IMPOSTE	-108.393	-69.917	-38.476
AVANZO	57.455	11.836	45.619

UNA RAPPRESENTAZIONE PIÙ SEMPLICE: SECONDO GLI AMBITI DI ATTIVITÀ



- Rappresentazione più semplice e trasparente che abbiamo cominciato ad utilizzare nel 2021
- Confronto sul consuntivo 2020
- Ricordiamo le ipotesi del budget 2021: *mantenere una impostazione prudentziale, ripresa parziale a partire dal secondo semestre, mantenere l'attenzione sull'innovazione*

PRECONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	Δ CONSUNTIVO 2021 SU CONSUNTIVO 2020
ENTRATE	7.107.187	6.852.951	-254.235
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	4.343.128	4.293.213	-49.914
società nazionali	1.715.968	1.701.225	-14.743
contributi da territori	1.010.869	1.033.114	22.245
contributi da associazioni	1.616.291	1.558.874	-57.417
ALTRE ENTRATE	2.764.059	2.559.738	-204.321
servizio civile	90.072	59.810	-30.262
progetti	1.075.000	940.000	-135.000
recupero costi struttura	412.202	338.397	-73.805
recupero stipendi	64.164	68.683	4.519
altri	2.335	2.537	202
proventi finanziari	42	3.174	3.132
sopravvenienze	46.866	130	-46.736
recupero covid	73.378	0	-73.378
attività di vigilanza	1.000.000	1.147.007	147.007
USCITE	6.340.263	6.483.723	143.460
materiali consumo	63.089	24.690	-38.399
progetti	457.813	623.876	166.062
servizi	747.864	599.301	-148.563
costi sede	672.007	710.655	38.648
personale	3.299.880	3.262.555	-37.325
oneri tributari	89.643	137.651	48.008
oneri diversi di gestione	105.823	56.490	-49.334
oneri finanziari	14	6.423	6.409
oneri straordinari	56.051	997	-55.054
acc.to rischi	78.078	84.078	6.000
acc.to pass. Potenziali	0	200.000	200.000
acc.to innovazione	350.000	200.000	-150.000
acc.to rischi diversi	0	220.000	220.000
acc.to int su beni du terzi	120.000	60.000	-60.000
acc.to spese legali	300.000	0	-300.000
fondo attività vigilanza	0	297.007	297.007
Δ ATTIVITA' GESTIONALE	766.924	369.228	-397.696
ENTRATE SUSSIDIARIETA'	311.773	656.773	345.000
USCITE SUSSIDIARIETA'	0	457.958	457.958
accantonamento a fondo sussidiarietà	0	-510.589	-510.589
Δ ATTIVITA' DI SUSSIDIARIETA'	311.773	-311.773	-623.546
ENTRATE ATTIVITA' DI REVISIONE	2.011.338	3.277.165	1.265.827
USCITE ATTIVITA' DI REVISIONE	3.078.200	3.277.165	198.965
Δ ATTIVITA' DI VIGILANZA	1.066.862	0	1.066.862

RENDICONTO 2021 E 2020 CONFRONTO

Il margine dell'attività gestionale evidenzia un avanzo di 369.228

Contribuzione associativa v

Altre entrate v

Servizio civile

PRECONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	Δ CONSUNTIVO 2021 SU CONSUNTIVO 2020
ENTRATE	7.107.187	6.852.951	-254.235
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	4.343.128	4.293.213	-49.914
società nazionali	1.715.968	1.701.225	-14.743
contributi da territori	1.010.869	1.033.114	22.245
contributi da associazioni	1.616.291	1.558.874	-57.417
ALTRE ENTRATE	2.764.059	2.559.738	-204.321
servizio civile	90.072	59.810	-30.262
progetti	1.075.000	940.000	-135.000
recupero costi struttura	412.202	338.397	-73.805
recupero stipendi	64.164	68.683	4.519
altri	2.335	2.537	202
proventi finanziari	42	3.174	3.132
sopravvenienze	46.866	130	-46.736
recupero covid	73.378	0	-73.378
attività di vigilanza	1.000.000	1.147.007	147.007
USCITE	6.340.263	6.483.723	143.460
materiali consumo	63.089	24.690	-38.399
progetti	457.813	623.876	166.062
servizi	747.864	599.301	-148.563
costi sede	672.007	710.655	38.648
personale	3.299.880	3.262.555	-37.325
oneri tributari	89.643	137.651	48.008
oneri diversi di gestione	105.823	56.490	-49.334
oneri finanziari	14	6.423	6.409
oneri straordinari	56.051	997	-55.054
acc.to rischi	78.078	84.078	6.000
acc.to pass. Potenziali	0	200.000	200.000
acc.to innovazione	350.000	200.000	-150.000
acc.to rischi diversi	0	220.000	220.000
acc.to int su beni di terzi	120.000	60.000	-60.000
acc.to spese legali	300.000	0	-300.000
fondo attività vigilanza	0	297.007	297.007
Δ ATTIVITA' GESTIONALE	766.924	369.228	-397.696

RENDICONTO 2021 E 2020 CONFRONTO

Le uscite dell'attività gestionale

Calano: materiali consumo, servizi, personale struttura, oneri diversi di gestione, oneri straordinari ✓

I progetti aumentano ✓

Altre entrate ✓

I costi (al netto dei fondi) diminuiscono di 69.546 ✓

Nel 2020 i costi erano diminuiti di oltre 900 mila anche per effetto Covid

PRECONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	Δ CONSUNTIVO 2021 SU CONSUNTIVO 2020
ENTRATE	7.107.187	6.852.951	-254.235
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	4.343.128	4.293.213	-49.914
società nazionali	1.715.968	1.701.225	-14.743
contributi da territori	1.010.869	1.033.114	22.245
contributi da associazioni	1.616.291	1.558.874	-57.417
ALTRE ENTRATE	2.764.059	2.559.738	-204.321
servizio civile	90.072	59.810	-30.262
progetti	1.075.000	940.000	-135.000
recupero costi struttura	412.202	338.397	-73.805
recupero stipendi	64.164	68.683	4.519
altri	2.335	2.537	202
proventi finanziari	42	3.174	3.132
sopravvenienze	46.866	130	-46.736
recupero covid	73.378	0	-73.378
attività di vigilanza	1.000.000	1.147.007	147.007
USCITE	6.340.263	6.483.723	143.460
materiali consumo	63.089	24.690	-38.399
progetti	457.813	623.876	166.062
servizi	747.864	599.301	-148.563
costi sede	672.007	710.655	38.648
personale	3.299.880	3.262.555	-37.325
oneri tributari	89.643	137.651	48.008
oneri diversi di gestione	105.823	56.490	-49.334
oneri finanziari	14	6.423	6.409
oneri straordinari	56.051	997	-55.054
acc.to rischi	78.078	84.078	6.000
acc.to pass. Potenziali	0	200.000	200.000
acc.to innovazione	350.000	200.000	-150.000
acc.to rischi diversi	0	220.000	220.000
acc.to int su beni du terzi	120.000	60.000	-60.000
acc.to spese legali	300.000	0	-300.000
fondo attività vigilanza	0	297.007	297.007
Δ ATTIVITA' GESTIONALE	766.924	369.228	-397.696

RENDICONTO 2021 E 2020 CONFRONTO

3 focus

Costo del personale di struttura continua a diminuire dal 2019 in modo consistente.

Nel 2019 il B9 era 3.570.579: nel 2021 è 2.987.833

Anche nel 2021 si è rafforzata la struttura patrimoniale e di salvaguardia dei rischi ✓

Istituzione dell'acc.to a fondo attività di vigilanza ✓

PRECONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	Δ CONSUNTIVO 2021 SU CONSUNTIVO 2020
ENTRATE	7.107.187	6.852.951	-254.235
CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	4.343.128	4.293.213	-49.914
società nazionali	1.715.968	1.701.225	-14.743
contributi da territori	1.010.869	1.033.114	22.245
contributi da associazioni	1.616.291	1.558.874	-57.417
ALTRE ENTRATE	2.764.059	2.559.738	-204.321
servizio civile	90.072	59.810	-30.262
progetti	1.075.000	940.000	-135.000
recupero costi struttura	412.202	338.397	-73.805
recupero stipendi	64.164	68.683	4.519
altri	2.335	2.537	202
proventi finanziari	42	3.174	3.132
sopravvenienze	46.866	130	-46.736
recupero covid	73.378	0	-73.378
attività di vigilanza	1.000.000	1.147.007	147.007
USCITE	6.340.263	6.483.723	143.460
materiali consumo	63.089	24.690	-38.399
progetti	457.813	623.876	166.062
servizi	747.864	599.301	-148.563
costi sede	672.007	710.655	38.648
personale	3.299.880	3.262.555	-37.325
oneri tributari	89.643	137.651	48.008
oneri diversi di gestione	105.823	56.490	-49.334
oneri finanziari	14	6.423	6.409
oneri straordinari	56.051	997	-55.054
acc.to rischi	78.078	84.078	6.000
acc.to pass. Potenziali	0	200.000	200.000
acc.to innovazione	350.000	200.000	-150.000
acc.to rischi diversi	0	220.000	220.000
acc.to int su beni du terzi	120.000	60.000	-60.000
acc.to spese legali	300.000	0	-300.000
fondo attività vigilanza	0	297.007	297.007
Δ ATTIVITA' GESTIONALE	766.924	369.228	-397.696

RENDICONTO 2021 E 2020 CONFRONTO

Sussidiarietà

Tutte le somme derivanti dal contributo di sussidiarietà vengono, se non utilizzate, accantonate all'apposito fondo

Al 31/12/2021 il fondo ammonta a 1.789.279

Nel 2021 si è proceduto al recupero della quota rimanente del 2020 che non era stata girata a fondo

PRECONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	Δ CONSUNTIVO 2021 SU CONSUNTIVO 2020
ENTRATE SUSSIDIARIETA'	311.773	656.773	345.000
USCITE SUSSIDIARIETA'	0	457.958	457.958
accantonamento a fondo sussidiarietà	0	-510.589	-510.589
Δ ATTIVITA' DI SUSSIDIARIETA'	311.773	-311.773	-623.546

RENDICONTO 2021 E 2020 CONFRONTO

Attività di vigilanza

Si tratta degli importi relativi all'attività di vigilanza attribuiti all'esercizio

Costituiscono somme destinate

PRECONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	Δ CONSUNTIVO 2021 SU 2020
ENTRATE ATTIVITA' DI REVISIONE	2.011.338	3.277.165	1.265.827
USCITE ATTIVITA' DI REVISIONE	3.078.200	3.277.165	198.965
Δ ATTIVITA' DI VIGILANZA	-1.066.862	0	1.066.862

L'ANALISI DELL'ANDAMENTO DELLE USCITE PER CENTRI DI COSTO

- A partire dall'esercizio 2019 si è provveduto ad implementare un sistema informativo per centri di costo;
- Nel 2021 non si è proceduto - pur avendo operato per essere nella condizione di farlo - all'attribuzione di alcune voci di costo rilevanti (costi di sede...) al fine di permettere un confronto omogeneo sul triennio. Ciò anche in previsione delle modifiche che interverranno sulla struttura organizzativa nel secondo semestre 2022;
- Per lo stesso motivo non si è proceduto ad attribuire dei *costi interni* su alcune voci (Guattani...);
- L'analisi sul triennio (molto particolare...) ci permette di individuare le dinamiche di spesa più rilevanti e poter, in un'ottica di programmazione e di ottimizzazione, definire le linee di sviluppo dell'Associazione.

2 - AMMINISTRAZIONE	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	467.776,42	454.893,31	529.175,21	74.281,90	61.398,79
3 - ESTERI	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	407.246,91	340.558,44	342.765,33	2.206,89	-64.481,58
4 - SERVIZI INFORMATICI E DATA ENTRY	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	196.210,64	124.805,60	86.377,37	-38.428,23	-109.833,27
5 - AMBIENTE ENERGIA E INNOVAZIONE	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	172.327,16	155.399,54	157.442,96	2.043,42	-14.884,20
6 - FISCO E LEGISLAZIONE	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	266.886,96	211.945,47	207.392,46	-4.553,01	-59.494,50
7 - POLITICHE DI RETE E FORMAZIONE	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	165.935,58	147.111,32	107.852,79	-39.258,53	-58.082,79
8 - PRESIDENZA	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	343.527,21	277.794,21	313.767,40	35.973,19	-29.759,81
9 - REVISIONI	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	469.727,76	317.395,37	350.001,50	32.606,13	-119.726,26
10 - SERVIZI GENERALI	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	430.613,65	287.888,07	290.130,96	2.242,89	-140.482,69

11 - SERVIZIO CIVILE	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	154.236,95	187.212,57	196.495,38	9.282,81	42.258,43
12 - COMUNICAZIONE E UFFICIO STAMPA	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	326.154,85	306.012,93	311.973,49	5.960,56	-14.181,36
13 - CENTRO STUDI	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	130.814,14	58.520,64	58.420,38	-100,26	-72.393,76
14 - HALIEUS	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	100.100,00	31.514,84	39.426,81	7.911,97	-60.673,19
15 - FONDAZIONE PICO	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	45.394,84	0,00	0,00	0,00	-45.394,84
16 - QUOTE ADESIONI ORGANISMI	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	114.277,34	12.816,00	29.338,00	16.522,00	-84.939,34
17 - CULTURMEDIA	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	250.791,28	122.881,55	147.731,87	24.850,32	-103.059,41
18 - GENERAZIONI	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	8.080,05	6.491,25	10.578,65	4.087,40	2.498,60
19 - PARI OPPORTUNITA'	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	2.215,43	12.810,51	24.139,94	11.329,43	21.924,51

20 - FEDER. MEDICI	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	13.466,77	8.877,96	2.332,10	-6.545,86	-11.134,67
21 – FIMIV	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	76.333,35	22.161,00	32.019,10	9.858,10	-44.314,25
22 - PROGETTI	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	0,00	457.813,29	627.967,07	170.153,78	627.967,07
23 – DIREZIONE	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	318.227,16	308.666,27	303.384,02	-5.282,25	-14.843,14
24 - LAVORO E RELAZIONI INDUSTRIALI	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	188.657,12	163.932,16	197.439,46	33.507,30	8.782,34
25 - PROMOZIONE E SERVIZI ASSOCIATIVI	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	115.790,96	92.153,72	99.339,96	7.186,24	-16.451,00
27 - COSTI SEDE	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	685.738,56	588.432,54	545.519,01	-42.913,53	-140.219,55
28 - CONVEGNI – EVENTI	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	299.517,97	35.380,00	0,00	-35.380,00	-299.517,97
29 - INTERESSI PASSIVI - POLIZZE ASSICU.	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
Totale COSTI	61.847,91	24.415,59	5.719,30	-18.696,29	-56.128,61

CIASCUN CONTO

Comprende le diverse voci

Oneri ...

Personale

Ecc. ecc.

12 - ...	2019	2020	2021	Δ 2021-2020	Δ 2021-2019
ONERI PER MATERIALE DI CONSUMO	0,00		207	207,00	207,00
ONERI PER SERVIZI VARI	1		2	2,00	1,00
ONERI PER SERVIZI DEL PERSONALE	2.404,92	416	121,6	-294,40	-2.283,32
ONERI PER SERVIZI DIV.SI DI RAPPR.ZA	3.122,80	6.238,03		-6.238,03	-3.122,80
ONERI PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	185,44	276,19	41,97	-234,22	-143,47
ONERI PER IL PERSONALE	228.552,08	204.412,11	290.810,14	86.398,03	62.258,06
ONERI TRIBUTARI	2			0,00	-2,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	91.886,61	94.670,60	20.790,78	-73.879,82	-71.095,83
Totale COSTI	326.154,85	306.012,93	311.973,49	5.960,56	-14.181,36

ABBIAMO CONCLUSO

