

Croce Rossa Italiana
Comitato di Verona OdV



Croce Rossa Italiana

BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2023



INDICE

1. BILANCIO DI PREVISIONE 2023
2. INTRODUZIONE
3. RICAVI E PROVENTI
4. COSTI E ONFERI
5. CONCLUSIONI

1.BILANCIO DI PREVISIONE 2023

Costi

A) Interesse generale	479.959,00 €
B) Diverse	- €
C) Raccolta fondi	- €
D) Finanziarie e patrimoniali	1.468,00 €
E) Supporto generale	24.518,00 €
TOTALE COSTI	505.945,00

Ricavi

A) Interesse generale	453.327,00 €
B) Diverse	- €
C) Raccolta fondi	61.000,00 €
D) Finanziarie e patrimoniali	- €
E) Supporto generale	- €
TOTALE RICAVI	514.327,00

Avanzo d'esercizio prima delle imposte	8.382,00 €
Imposte d'esercizio	7.310,00 €
Avanzo/disavanzo d'esercizio	1.072,00 €

A) Interesse generale

	Oneri e costi	2023
A)	Costi e oneri da attività di interesse generale	479.959,00 €
A) 1	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	67.400,00 €
A) 2	Servizi	143.350,00 €
A) 3	Godimento beni di terzi	9.500,00 €
A) 4	Personale	204.199,00 €
A) 5	Ammortamento	52.000,00 €
A) 6	Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00 €
A) 7	Oneri diversi di gestione	3.510,00 €
A) 8	Rimanenze iniziali	0,00 €
A) 9	Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00 €
A) 10	Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00 €
A) 11	Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali	0,00 €
	Totale costi e oneri	€ 479.959,00

	Proventi e ricavi	2023
A)	Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	453.327,00 €
A) 1	Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	3.500,00 €
A) 2	Proventi dagli associati per attività mutuali	0,00 €
A) 3	Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00 €
A) 4	Erogazioni liberali	0,00 €
A) 5	Proventi del 5 per mille	6.000,00 €
A) 6	Contributi da soggetti privati	5.500,00 €
A) 7	Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	63.800,00 €
A) 8	Contributi da enti pubblici	0,00 €
A) 9	Proventi da contratti con enti pubblici	367.727,00 €
A) 10	Altri ricavi, rendite e proventi	6.800,00 €
A) 11	Rimanenze finali	0,00 €
	Totale Proventi e Ricavi	453.327,00 €
	Avanzo/disavanzo attività di interesse generale	-26.632,00 €

B) Diverse

	Oneri e costi	2023
B)	Costi ed oneri da attività diverse	0,00 €
B) 1	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00 €
B) 2	Servizi	0,00 €
B) 3	Godimento beni di terzi	0,00 €
B) 4	Personale	0,00 €
B) 5	Ammortamenti	0,00 €
B) 6	Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00 €
B) 7	Oneri diversi di gestione	0,00 €
B) 8	Rimanenze iniziali	0,00 €
	Totale costi e oneri	0,00 €

	Proventi e ricavi	2023
B)	Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	0,00 €
B) 1	Ricavi da prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00 €
B) 2	Contributi da soggetti privati	0,00 €
B) 3	Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00 €
B) 4	Contributi da enti pubblici	0,00 €
B) 5	Proventi da contratti con enti pubblici	0,00 €
B) 6	Altri ricavi, rendite e proventi	0,00 €
B) 7	Rimanenze finali	0,00 €
	Totale Proventi e ricavi	0,00 €
	Avanzo/disavanzo attività diverse	0,00 €

C) Raccolta fondi

	Oneri e costi	2023
C)	Costi e oneri da attività di raccolta fondi	0,00 €
C) 1	Oneri per raccolte fondi abituali	0,00 €
C) 2	Oneri per raccolte fondi occasionali	0,00 €
C) 3	Altri oneri	0,00 €
	Totale costi e oneri	0,00 €

	Proventi e ricavi	2023
C)	Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	61.000,00 €
C) 1	Proventi da raccolte fondi abituali	61.000,00 €
C) 2	Proventi da raccolte fondi occasionali	0,00 €
C) 3	Altri proventi	0,00 €
	Totale Proventi e Ricavi	61.000,00 €
	Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi	61.000,00 €

D) Finanziarie e Patrimoniali

	Oneri e costi	2023
D)	Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	1.468,00 €
D) 1	Su rapporti bancari	1.468,00 €
D) 2	Su prestiti	0,00 €
D) 3	Da patrimonio edilizio	0,00 €
D) 4	Da altri beni patrimoniali	0,00 €
D) 5	Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00 €
D) 6	Altri oneri	0,00 €
	Totale costi e oneri	1.468,00 €

	Proventi e ricavi	2023
D)	Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	0,00 €
D) 1	Da rapporti bancari	0,00 €
D) 2	Da altri investimenti finanziari	0,00 €
D) 3	Da patrimonio edilizio	0,00 €
D) 4	Da altri beni patrimoniali	0,00 €
D) 5	Altri proventi	0,00 €
	Totale Proventi e Ricavi	0,00 €
	Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali	-1.468,00 €

E) Supporto generale

	Oneri e costi	2023
E)	Costi e oneri da attività di supporto generale	24.518,00 €
E) 1	Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	3.600,00 €
E) 2	Servizi	17.930,00 €
E) 3	Godimento beni di terzi	1.988,00 €
E) 4	Personale	0,00 €
E) 5	Ammortamenti	0,00 €
E) 6	Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00 €
E) 7	Oneri diversi di gestione	1.000,00 €
E) 8	Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituz.	0,00 €
E) 9	Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00 €
E) 10	Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali	0,00 €
	Totale costi e oneri	24.518,00 €

	Proventi e ricavi	2023
E)	Proventi di supporto generale	0,00 €
E) 1	Proventi da distacco del personale	0,00 €
E) 2	Altri proventi di supporto generale	0,00 €
	Totale Proventi e ricavi	0,00 €
	Avanzo/disavanzo attività di supporto generale	-24.518,00 €



2.INTRODUZIONE

Il bilancio previsionale è un documento contabile che espone in maniera sistematica il reperimento e l'impiego delle risorse per il periodo successivo. Di norma, pertanto, i valori ivi indicati non sono quelli reali, ma delle somme stimate, che contemperano informazioni basate sull'andamento storico oltre a quelle sulle aspettative di medio e breve periodo.

La presente relazione che costituisce parte integrante del bilancio previsionale per l'anno 2023, viene redatta ai sensi dell'articolo 7 del Regolamento sull'ordinamento finanziario e contabile della Croce Rossa Italiana versione del 21/01/2017.

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.

Viene tenuta in considerazione anche per il 2023 il protrarsi dello stato di emergenza sanitaria dovuto alla pandemia da COVID 19.

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.

Si ritiene di specificare alcune significative voci del bilancio 2023, al fine di meglio definire la politica generale che ne ha determinato la redazione.

3. RICAVI E PROVENTI

I principali ricavi dell'Associazione derivano sia dal nuovo contratto sottoscritto con Croce Verde Verona PAV per il servizio di emergenza urgenza territoriale, sia da convenzioni in essere con il sistema sanitario e nello specifico con l'Azienda Sanitaria ULSS 9 Scaligera per i trasporti ordinari e con l'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona per i trasporti di dimissioni, trasferimenti e trasporto organi; senza i ricavi derivanti da questi servizi, la sostenibilità economica del Comitato CRI di Verona non verrebbe garantita con gli standard ad oggi perseguiti.

Le convenzioni in essere per il servizio di trasporto sanitario ordinario, dimissioni, trasferimenti e trasporto organi sono scadute; sono state emesse le proroghe di detti contratti per l'anno 2023 da parte di entrambe i soggetti affidatari (Ulss 9 Scaligera ed Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona), in attesa di emissioni dei nuovi bandi di gara pubblica europea.

Dal 1 Luglio 2022 è stata avviata la nuova gestione del servizio di urgenza ed emergenza territoriale tramite l'istituto giuridico del partenariato tra Enti Pubblici (Ulss 9 Scaligera e Croce Verde Verona PAV). Il contratto sottoscritto rappresenta una importante possibilità di crescita e di sviluppo per la nostra Associazione, in considerazione dei molteplici benefici diretti che ne derivano.

Al fine di poter garantire la copertura del servizio a livello territoriale in modo capillare e con uno standard di qualità elevato, in considerazione anche della gestione congiunta dell'affidamento diretto del servizio di emergenza territoriale a partire dal 2015, Croce Verde Verona PAV ha sottoscritto i contratti di collaborazione con i Comitati di Croce Rossa Italiana di Verona, Est Veronese, Bardolino Baldo Garda e per la prima volta anche con Basso Veronese assegnando a ciascun Comitato CRI uno o più mezzi per la copertura del servizio di urgenza ed emergenza territoriale.

Alla data di elaborazione di questo documento si è deciso di valorizzare per il 2023 tutti i servizi in essere senza discontinuità. A differenza del bilancio di previsione presentato lo scorso anno per l'esercizio finanziario 2022, i ricavi sono diminuiti per il fatto che sono stati chiusi i contratti con l'Ulss 9 Scaligera per i mezzi Covid attivati a supporto dell'incremento dei servizi causati dalla pandemia; in aggiunta, i ricavi hanno avuto una ulteriore flessione al ribasso anche per la motivazione che il personale sanitario a bordo dei MSI (mezzi di soccorso intermedi) viene dal 1 di Luglio 2022 fornito e retribuito direttamente da Croce Verde Verona PAV quale affidataria in base al partenariato.

La voce "**Proventi da contratti con enti pubblici**", è così composta:

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO	DURATA	IMPORTO
URGENZA ED MERGENZA 118	12 MESI	211.063,00
LOTTO 1	12 MESI	110.964,00
LOTTO 1 INTEGRAZIONE	12 MESI	1.800,00
LOTTO 2	12 MESI	25.200,00

COMUNE DI VERONA T.ROMANO	4 MESI	10.700,00
AGEC VERONA	12 MESI	8.000,00
TOTALI		367.727,00

4.COSTI E ONERI

Questa voce è composta da tutti gli oneri per i dipendenti assunti per l'espletamento delle Convenzioni in essere con Croce Verde Verona PAV, l'ULSS 9 Scaligera e l'AOUI di Verona.

Alla data di elaborazione del presente documento risultano iscritti a libro paga i seguenti dipendenti suddivisi per mansioni e luogo di lavoro.

DIPENDENTI	SEDE DI LAVORO
9 AUTISTI SOCCORRITORI	VERONA

Nel 2021 il Comitato di Verona della Croce Rossa Italiana ha adottato il contratto collettivo nazionale di lavoro della Croce Rossa Italiana.

COSTO DEL PERSONALE	IMPORTO
SALARI E STIPENDI	145.100,00
ONERI SOCIALI E PREVIDENZIALI	41.106,00
ONERI ASSISTENZIALI (INAIL)	4.200,00
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	13.793,00
TOTALE	204.199,00

Riassumendo:

VOCI	IMPORTI
RICAVI E PROVENTI	514.327,00
COSTI E ONERI	-504.477,00
ONERI DA ATTIVITA' FINANZIARIA	-1.468,00
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	-7.310,00
RISULTATO ATTESO	1.072,00
GIROCONTO A FONDI	-1.072,00
DIFFERENZA RICAVI/COSTI	0,00

5.CONCLUSIONI

Tenuto conto di quanto sopra illustrato, è chiaro come il presente bilancio previsionale rappresenti soltanto una linea indicativa di spesa su fonti differenziate; è, comunque, in grado di fornire un quadro adeguatamente circostanziato delle disponibilità e delle attività.

Nuove ulteriori entrate e relative spese dovranno rispettare l'equilibrio economico finanziario per il raggiungimento del pareggio di bilancio.

Nel bilancio di previsione sono stati riportati costi e ricavi riferiti all'anno 2023; tali importi, tuttavia, potrebbero subire delle modifiche o integrazioni in quanto i ricavi potrebbero avere una diversa definizione dell'importo in base alle convenzioni sottoscritte e da sottoscrivere.

Da ultimo, in considerazione del fatto che si è giunti al secondo anno di mandato, vorrei condividere con voi alcune considerazioni:

- Il Comitato di Verona trova la sua forza propulsiva non solo nell'impegno quotidiano di tutti i Volontari attivi, ma anche nella professionalità e dedizione del personale dipendente assunto a ruolo per il perseguimento dei contratti sottoscritti.
- La pandemia ancora in atto, ha sensibilmente e comprensibilmente ridimensionato la disponibilità in termini di tempo e di impegno da parte di molti soci nelle diverse attività perseguite dagli obiettivi strategici.
- Il Consiglio Direttivo, insieme ai delegati ed a tutti i referenti di attività che ci affiancano, hanno saputo garantire la continuità nei medesimi servizi alla cittadinanza; in alcuni settori attivandone anche di nuovi per rispondere ai bisogni attuali ed evidenti che sono emersi.
- La formazione, intesa nella sua accezione più ampia e trasversale, è sempre stata garantita a tutti i Soci e diversi nuovi corsi sono stati anche attivati per aumentare la conoscenza delle varie attività promosse dall'Associazione e dal Movimento di Croce Rossa.
- Il Consiglio Direttivo ritiene essere un onore rappresentare ciascuno di voi, ogni giorno in virtù della fiducia garantita dal voto democraticamente espresso; tuttavia, mi preme anche rappresentare l'onere che ciascuno di noi ci mette in termini di impegno, competenza e sacrificio, anche personali, per poter garantire a ciascun Socio di Comitato la possibilità di poter svolgere al meglio ciò per cui si sente adatto.
- E' nei momenti di difficoltà che occorre essere uniti e coesi, fare forza ed affidamento gli uni sugli altri per poter, insieme, non solo far fronte alle necessità quotidiane, ma anche condividere la soddisfazione a fine giornata di aver saputo alleviare, per quanto in nostro potere, le sofferenze e le vulnerabilità di chi si è rivolto alla nostra Associazione.
- In questi due anni, come da programma elettorale pubblicato, e grazie all'impegno di molti volontari siamo riusciti a riorganizzare l'autoparco di Comitato, acquistando nuovi mezzi e

garantendo maggiore tutela e sicurezza per tutti i volontari ed i dipendenti impiegati ogni giorno; ulteriori mezzi ed attrezzature sanitarie, nei prossimi anni, dovranno essere acquistati, in virtù dell'usura e del consumo legati all'alto numero di servizi svolti quotidianamente. A tal fine, ma anche per altro, si è disponibili ad attuare nuove modalità di raccolte fondi in linea con i principi di sicurezza e tutela della salute dettati dalla pandemia ancora presente.

- L'innovazione tecnologica è fondamentale in una società sempre più connessa e dipendente dalle nuove forme di comunicazione; per saper rispondere alle emergenze improvvise che possono rendere maggiormente vulnerabile la cittadinanza, occorre investire in un impianto radio e di telecomunicazione efficace, che possa rappresentare una risorsa puntuale e responsiva nel momento dell'evento critico.
- Il rispetto delle regole e delle norme che regolano la diffusione dei Principi di Croce Rossa e del Diritto Internazionale Umanitario sono un'ossatura importante per chi sceglie di entrare nella nostra Associazione; a tal fine, nuovi corsi informativi verranno promossi per responsabilizzare sempre più i Soci verso questo vocabolario di rispetto che contraddistingue il nostro agire sia in tempo di pace, sia in tempo di conflitto.
- Diviene sempre più importante, alla luce della realtà attuale, trovare con impegno nuove possibilità di finanziamento, anche attraverso la partecipazione a progetti e/o bandi locali, provinciali, regionali ed europei rivolti a progetti che abbiano una ricaduta sul territorio, e promuovano nuove forme di inclusività sociale e risposte sempre più adeguate ai bisogni di oggi. L'approccio strategico adottato è indirizzato sempre più a creare una rete di collaborazione con le altre realtà associative presenti sul territorio, per non disperdere le potenzialità proprie della nostra Associazione e per ricercare un'unità di intenti maggiormente efficace in termini di fattibilità e di impatto diretto sulle vulnerabilità del territorio.
- Crescere insieme, ci chiede di essere attenti a promuovere nuove forme di partecipazione alla vita associativa rivolta verso tutte le fasce di età, con particolare attenzione verso la gioventù, con la fiducia certa che i giovani di oggi possano diventare protagonisti attivi di nuove forme di volontariato maggiormente inclusive e meno discriminatorie. Cito ad esempio il ricordo, ancora vivo e presente nella memoria dei protagonisti, in merito alla positiva esperienza che si è creata con il progetto CRLattiviamoci: esso ha saputo fare in modo che due generazioni, distanti per età e cultura, si siano potute incontrare ed imparare le une dalle altre; mi auguro che progetti, nati con questo intento, possano ancora trovare spazio ed apertura nel nostro Comitato.
- Oltre a rispettare gli obblighi contrattuali delle convenzioni in essere, occorre con insistenza e determinazione, anche con un dialogo maggiormente diretto con l'Associazione Nazionale, perseguire il progetto di una sede unica che possa offrire a ciascun socio una casa comune di Croce Rossa ed accrescere la conoscenza e lo spirito di collaborazione tra tutti noi.

*Enrico Fabris
ed il Consiglio Direttivo di Comitato*