

A.N.C.I. TOSCANA
RELAZIONE DEI REVISORI DEI CONTI
AL BUDGET DI PREVISIONE 2018

Viale Giovine Italia, 17 – Firenze

P.I. 01710310978 C.F. 84033260484

L'anno 2018, il giorno 14 del mese di febbraio, il Collegio dei Revisori, con la presenza di tutti i suoi componenti, prende in esame il budget di previsione per l'esercizio 2018, redatto dal Consiglio Direttivo e trasmesso al Collegio dal Direttore Generale per il prescritto parere ai sensi dell'art. 11 dello Statuto.

Il Collegio da atto che:

- il Budget di previsione è stato formato nell'osservanza della legge e dello Statuto di ANCI Toscana;
- il Budget di previsione è stato redatto nell'osservanza dei principi di tutela economico e finanziaria dell'associazione, di annualità e specializzazione;
- sono stati distinte le entrate e le uscite per settori di attività;

Rileva altresì che:

il budget di previsione per l'anno 2018 evidenzia uscite per un ammontare di Euro 7.205.533,00 ed entrate per Euro 7.239.597,00 con una differenza positiva di Euro 34.064,00;

Passando ad una attenta analisi:

1. Tra le ENTRATE, si registra:

- Per l'anno 2018, l'ammontare dei trasferimenti da Anci Nazionale per quote annuali dei Comuni, ammontano ad un importo di Euro 560.000,00, importo rimasto invariato rispetto all'anno 2017;
- Per il 2018 è previsto un ulteriore aumento dei contributi da parte di Regione Toscana, quantificato in € 3.844.160,00, dovuto ad accordi formalizzati nel corso del 2017 per la gestione di nuovi progetti. Tra questi quello sicuramente più rilevante è quello scaturito dalla formalizzazione di un accordo di collaborazione con Regione Toscana di cui alla Delibera n. 848 del 31 luglio 2017 finalizzato allo svolgimento ed al coordinamento delle azioni previste in materia di sociale, del socio-sanitario e delle attività territoriali, tale accordo ha validità triennale;
- Anche l'attività dei progetti europei è notevolmente aumentata rispetto al 2017, a seguito dell'approvazione di nuovi progetti, alcune dei quali avranno inizio proprio nel 2018. Si prevedono per il 2018 entrate pari a € 1.274.487,00 contro gli Euro 742.501,52 del 2017.
- In considerazione degli effetti del piano di revisione, la previsione delle entrate per servizi ai comuni è quantificata per il 2018 in € 470.000,00.
- Per il settore La Scuola di Anci Toscana, è previsto un aumento delle entrate per il 2018 arrivando ad un importo di € 1.038.950,00. In quanto nel corso dell'anno sono stati approvati diversi progetti tra cui interventi formativi finanziati dal PSR - Piano di Sviluppo Rurale Regione Toscana e formazione finanziata da ANCI Nazionale.

Tra le USCITE si evidenzia:

- La diminuzione delle spese per le attività istituzionali che da Euro 73.000,00 del 2017 passa ad Euro 43.000,00, è dovuta ad un risparmio delle comunicazioni, degli eventi e convegni.
- Le spese per formazione previste per il 2018 ammontano ad € 809.184,00, visto, l'aumentare delle spese dei docenti e formatori oltre agli incarichi a società per servizi di formazione, certificazione di qualità ed anche del personale
- Le spese in aumento, rispetto al 2017, previste nella voce progetti europei ammontano a € 1.274.487,00 e corrispondono esattamente alle entrate. L'ammontare sia in entrata che in uscita nella sezione progetti europei corrisponde ai budget approvati per l'anno 2018, che presumibilmente saranno rendicontati e rimborsati nel corso del medesimo esercizio.
- La voce più significativa è quella relativa alle spese necessarie per l'attuazione dei progetti regionali che passa da Euro 2.651.000,00 del 2017 ad un previsionale del 2018 di Euro 3.463.107,00, in correlazione con le maggiori entrate sopra esposte;
- E' stato stanziato nel budget 2018, per le spese generali una somma di euro 783.755,00, somma superiore di circa il 35% rispetto al 2017, per effetto di aumenti del costo del personale, a causa del termine dei benefici del Job Act ed aumenti dei consumi di utenze e servizi di assistenza e contabilità oltre ai canoni di affitto relativi alla sede di Pisa (ex Reform).

- L'importo degli oneri finanziari è stato aumentato nel preventivo 2018 per un importo di Euro 10.000,00 per effetto dell'aumentare del volume di affari;
- Sono stati previsti in ultimo nella voce accantonamenti ed oneri futuri costi relativi alla liquidazione delle società partecipate Reform srl e Anci Innovazione srl per un importo di € 200.000,00, oltre a costi d'impianto e spese per la costituzione della Fondazione Anci La Scuola per € 20.000,00 e infine costi per arredamento ed ampliamento sedi e nuovi allestimenti per € 40.000,00.

Per quanto sopra esaminato e considerato, il Collegio dei Revisori attesta l'attendibilità delle entrate e delle uscite e, pertanto, esprime parere favorevole all'approvazione, da parte dell'organo competente per Statuto, del previsionale anno 2018, così come licenziato dal Comitato Direttivo.”

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Mauro Sacchetti, Presidente_____

Raffaella Silvestri, Sindaco effettivo_____

Roberto Boninsegni, Sindaco effettivo_____