



RELAZIONE AL BILANCIO
Assemblea Regionale – 18 Ottobre 2009

Dall'anno contabile appena trascorso siamo oramai prossimi a raggiungere l'obiettivo di "individuare nuove modalità operative per facilitare i processi di registrazione e monitoraggio delle Entrate e delle Uscite" come recitava la prefazione alla relazione al bilancio dello scorso anno. Mancano ancora piccoli accorgimenti per avere almeno settimanalmente una quadratura dei conti all'euro (Cassa liquida, Valori Bollati, Saldo Banca Etica, Saldo Poste Italiane). Il prossimo anno da questo punto di vista ci dedicheremo alla fase di consolidamento di quanto fatto. Il processo non è semplice ma ottimizzabile, nell'anno appena trascorso sono state registrati 1484 movimenti contabili fra Entrate ed Uscite, attività che comporta la verifica, l'archiviazione e la gestione cartacea dei rendiconti e delle ricevute.

Dal punto di vista operativo siamo soddisfatti di quanto fatto e consapevoli di quanto occorre ancora fare, ma crediamo che si possa fare ancora tanto e per questo ribadiamo che è necessaria la collaborazione da parte di tutti per la redazione tempestiva e puntuale dei rendiconti, in particolare dei campi, da parte dei Capi che si occupano della conduzione e organizzazione degli eventi a livello Regionale (CFM, Campetti, Ross, ...), purtroppo ad oggi ancora deficitaria. Questo non semplifica le operazioni di segreteria e di aggiornamento del Bilancio, obiettivo rincorso da oramai da tempo.

Non siamo riusciti a raggiungere l'obiettivo di sensibilizzare le Zone affinché i Gruppi redigano i Bilanci e li condividano con le famiglie dei ragazzi; contiamo di farlo in occasione del convegno sull'organizzazione.

Nelle pagine seguenti i dettagli relativi al Consuntivo 2008 – 2009, al Preventivo 2009 – 2010 e allo Stato Patrimoniale.

Per eventuali ulteriori approfondimenti contattare gli IRO o direttamente la Tesoreria:



gaetano.italiano@gmail.com



0765 - 45 57 82



348 – 720 78 77

Roma, 29 Novembre 2009

Il Tesoriere Regionale
(Gaetano Italiano)
Gaetano Italiano



CONTO ECONOMICO
CONSUNTIVO 2008/2009

Il Risultato Totale della Gestione evidenzia quest'anno un risultato di **+ € 8.085,37**.

Risultato Gestione Ordinaria Risultato Gestione Straordinaria
€ - 18.419,31 € + € 26.504,68 €

La disponibilità del "Riporto Anno Precedente" di **€ 20.254,63** ci consente di avere un "Risultato Finale" di **€ 28.340,00**.

Le movimentazioni più significative hanno riguardato:

Entrate da AGESCI Centrale

Per nuove disposizioni nazionali, successive all'assemblea regionale che ha approvato il consuntivo 2007/2008 e preventivo 2008/2009, quest'anno la quota ordinaria ristornata per ogni censito è stata di **€ 5,00**, rispetto a quanto ricevuto negli anni precedenti pari a **€ 4,40**; ciò ci ha consentito di ricevere anche un'ulteriore **€ 0,60** a compensazione dell'anno 2008, in maniera retroattiva per un totale finale di **€ 76.848,96**.

Altre entrate hanno riguardato il contributo fisso di **€ 4.200,00**, e quello variabile, proporzionale al numero dei censiti della regione, di **€ 7.000,00**.

ENTRATE da AGESCI Centrale	Preventivo	Consuntivo
Totali	€ 72.800,00	€ 88.048,96

Entrate da associati

Sostanzialmente rispetto al preventivo le entrate sono state stabili. La differenza sui totali è significativa per i movimenti legati al San Francesco Regionale che singolarmente ha comportato entrate per un totale di **€ 32.380,00**.

ENTRATE da ASSOCIATI	Preventivo	Consuntivo
Totali	€ 72.350,00	€ 107.755,98



Entrate accessorie

Le entrate accessorie sono state in linea con il preventivo, nulla è meritevole di nota, se non una piccola differenza dovuta ad un aumento delle tasse sul contributo allo scoutismo regionale da parte dell'Ente Mario di Carpegna.

ENTRATE ACCESSORIE	Preventivo	Consuntivo
Totali	€ 47.600,00	€ 46.570,72

Spese vincolate

Sono state ristornate soltanto alcune quote relative ai censiti dei comitati locali a causa del mancato invio del bilancio da parte di alcune Zone – prerequisite quest'ultimo per l'erogazione delle quote. Tale importo è stato accantonato per rimborsarlo in un momento successivo.

Un'ulteriore voce che si discosta dal preventivo riguarda la Stampa Azimut; quest'anno è stato mandato in stampa un numero aggiuntivo con supplemento "Route Regionale Capi".

SPESE VINCOLATE	Preventivo	Consuntivo
Totali	€ 26.150,00	€ 31.108,82

Spese istituzionali

Spese istituzionali in linea con le spese preventivate.

Nel conto economico è stata inserita una nuova voce "Comitato Regionale" per evidenziare le spese sostenute, quest'anno di **€ 145,10**.

SPESE ISTITUZIONALI	Preventivo	Consuntivo
TOTALI	€ 2.900,00	€ 3.773,74

Spese strutturali

L'importo totale delle spese Strutturali è stato di **€ 225.912,41**.

Come per le Entrate da Associati rispetto al preventivo vi è una sostanziale differenza per le spese relative al San Francesco (**€ 31.849,36**) ed in particolare per le spese affrontate per le migliorie della Sede Regionale per un importo totale di **€ 46.824,93**; quest'ultima voce rispetto al preventivo è tale poiché sono state aggiunte alcune migliorie in fase di ristrutturazione e perché ci siamo avvalsi di una ditta esterna per il trasloco e la sistemazione della sede in assenza di disponibilità interne di capi.

In ulteriore evidenza diversamente preventivate le seguenti voci:

- ☛ Progetto Burkina Faso contributo di **€ 2.850,00**;
- ☛ Nautici + **€ 800,00** per il Settore Nautico.



AGESCI
Associazione Guide e Scout Cattolici Italiani
Regione Lazio – Organizzazione - Tesoreria



Queste voci (inizialmente cassate in fase di bilancio l'anno scorso per mancanza di liquidità) sono state poi inserite, grazie al ricavato della vendita delle azioni di banca Etica.

In evidenza anche i materiali per i campi con una spesa di **€ 8.378,42** rispetto al preventivo di **€ 2.000,00** per il riposizionamento delle specifiche voci che si riferiscono all'acquisto dei materiali che solitamente vengono consegnati agli allievi ai campi (quaderni, spillette, fazzolettoni, ecc). Da segnalare che è stata fatta per questi materiali una buona scorta.

SPESE STRUTTURALI	Preventivo	Consuntivo
TOTALI	€ 174.695,00	€ 225.912,41

Entrate straordinarie

Nell'anno contabile 2008/2009 sono state registrate le seguenti voci di natura Straordinaria:

- **Contributi finalizzati da Agesci centrale:** contributo di **€ 25.000,00** per la ristrutturazione della Sede Regionale (di cui **€ 12.500,00**, riportati nello stato patrimoniale, in entrata entro la fine del 2009);
- **Iscrizioni e Autofinanziamenti Route Regionale dei Capi** per un totale di **€ 6.728,90** contabilizzati ma autonomamente gestiti dalla tesoreria della Route;
- Un'ulteriore voce ha riguardato **Contributi da Cooperative** per l'importo di **€ 1.504,68** per l'acquisto di radio trasmettitori usati al San Francesco Regionale.

Uscite straordinarie e Accantonamenti

L'unica voce inserita riguarda l'**Accantonamento Fondo Route Regionale dei Capi del** per un totale di **€ 6.728,90**. Come evidenziato nel paragrafo precedente relativo alle **Iscrizioni ed Autofinanziamenti Route Regionale dei Capi**.



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2009/2010

Premessa

Nella ripartizione degli importi preventivi deve essere sempre garantita una liquidità immediata di almeno **€ 18.000,00** per fare fronte ad alcune spese fisse (stipendi, contributi, utenze, assicurazioni, ecc.) in attesa delle entrate derivanti dalla prima tranche del ristorno dei censimenti.

Entrate - Ricavi

Per il numero dei censiti previsti (14.000), dovremmo poter disporre di un ristorno dal nazionale di circa **€ 70.000,00** che, sommati alla quota fissa di **€ 4.200,00** (destinata a tutte le regioni) e a quella proporzionale di **€ 7.000,00** (in base al numero dei censiti), ci consentirà di ricevere circa **€ 81.200,00**.

Quota per Censito	Censiti Previsti	Totale	
€ 5,00	X 14.000 =	€ 70.000,00 €	
		€ 4.200,00 €	Quota Fissa
		€ 7.000,00 €	Quota Proporzionale
		€ 81.200,00 €	Totale Generale

Altre entrate riguarderanno le voci di natura ordinaria:

- **Entrate da associati:** relative alla partecipazione agli eventi, quote di iscrizione e di partecipazione;
- **Entrate accessorie:** contributo Ente Mario di Carpegna ed altre entrate derivanti dall'utilizzo della sede regionale.

Uscite - Costi

I contributi preventivati per la realizzazione degli eventi sono frutto della seguente tabella:

Evento	Campi Previsti	Contributo Regionale per Evento
Capi		
CFT	11	€ 100,00
CFM	7	€ 600,00
CAM	3	€ 150,00
CAEX	0	€ 600,00
RYS		
Route Partenti	0	€ 250,00
ROSS	4	€ 600,00
Challenge Regionale	1	€ 500,00
E/G		
Campetti di Specialità	2	€ 50,00
Campetti per Capi Squadriglia	3	€ 250,00
Specialità di Squadriglia	1	€ 250,00
L/C		
Piccole Orme	10	€ 250,00
Volo	1	€ 500,00



AGESCI
Associazione Guide e Scout Cattolici Italiani
Regione Lazio – Organizzazione - Tesoreria



Al fine di garantire una maggior trasparenza già dallo scorso anno sono state dettagliate meglio tutte le spese; differenziando i contributi regionali, le quote di iscrizione e le quote pagate dagli allievi/ragazzi. Come in precedenza gli importi preventivati sono stati calcolati secondo uno schema che è il seguente:

Evento	Campi Previsti	Media Partecipanti	Quota Iscrizione	Quota Campo
Capi				
CFT	11	20	€ 45,00	€ 0,00
CFM	7	32	€ 20,00	€ 80,00
CAM	3	10	€ 10,00	€ 25,00
CAEX	0		€ 20,00	€ 80,00
RYS				
Route Partenti	0	20	€ 20,00	€ 25,00
ROSS	4	30	€ 20,00	€ 50,00
Challenge Regionale	1	500	€ 10,00	€ 0,00
E/G				
Campetti di Specialità	2	250	€ 20,00	€ 0,00
Campetti per Capi	3	60	€ 30,00	€ 0,00
Squadriglia				
Specialità di Squadriglia	1	150	€ 0,00	€ 18,00
L/C				
Piccole Orme	10	35	€ 65,00	€ 0,00
Volo	1	150	€ 0,00	€ 3,00

Le richieste dei Settori sono state soddisfatte riconoscendo i seguenti contributi:

Settori	In Preventivo
- Internazionale	€ 1.600,00
- Progetto Burkina Faso	€ 2.850,00
- Pace non violenza Solidarietà	€ 250,00
- EPC	€ 250,00
- Foulards Bianchi	€ 900,00
- Nautici	€ 1.950,00
- Radio Scout	€ 250,00
- Organizzazione	€ 250,00

Si evidenzia infine un'ultima voce in preventivo relativa al prossimo Convegno sull'Organizzazione:

Organizzazione	In Preventivo
- Convegno Organizzazione	€ 2.000,00



STATO PATRIMONIALE

Le voci in elenco sono esplicative in particolare verrà data evidenza di quelle meritevoli di ulteriori dettagli.

Attività

Nella voce **Attività** trovano posto le disponibilità liquide, finanziarie ed i crediti vantati risultanti da:

- ☉ Disponibilità Liquide:
 - a. valori in cassa per € 250,00 di cui € 50,00 valori bollati;
 - b. saldo c/c Banca Etica al 30.9 € 22.853,80;
 - c. C/C Route Capi al 30.09 € 5.4433,16;
 - d. saldo c/c Posta al 30.9. € 4.704,00.

- ☉ attività finanziarie:
 - a. azioni Banca Etica per € 10.844,00.

- ☉ Crediti vs. Agesci:
 - a. saldo quota Fondo immobili per € 12.500,00

	ANNO 2006/2007	ANNO 2007/2008	ANNO 2008/2009
Disponibilità liquide	€ 13.943,00	€ 20.255,00	€ 33.250,96
Attività finanziarie	€ 10.844,00	€ 10.844,00	€ 10.844,00
Crediti vs. Cooperativa			
Crediti vs. Agesci			€ 12.500,00
Crediti vs. strutture associate	€ 622,00	€ 622,00	
Crediti vs. Enti locali			
Depositi cauzionali			
Finanz.to su beni di terzi	€ 456.145,00	€ 456.145,00	€ 456.145,00
- F.do Ammortam. all'inizio dell'anno	-€ 388.491,00	-€ 410.686,00	-€ 431.005,00
- Quota Ammortam. dell'anno	-€ 22.195,00	-€ 20.319,00	-€ 879,00
Totale Finanziamento residuo	€ 45.459,00	€ 25.140,00	€ 24.261,00
Attrezzature d'ufficio			
Ratei/Risconti attivi			
Totale Attività	€ 70.868,00	€ 56.861,00	€ 80.855,96



AGESCI
Associazione Guide e Scout Cattolici Italiani
Regione Lazio – Organizzazione - Tesoreria



Passività

Nella voce **Passività** si evidenziano:

- ☉ **Debiti verso fornitori € 9.585,00 €** ammontare complessivo dei fornitori ancora da pagare per servizi di competenza dell'anno 2008/2009, di cui una parte significativa di **€ 7.116,00** per saldo lavori sede regionale;
- ☉ **Debiti vs. Incaricati per eventi assoc. € 4.255,00** – questa voce riguarda i ristorni da fare alle Regioni ed i rimborsi per campi non svolti per i quali sono esigibili i rimborsi;
- ☉ **Debiti vari € 5.022,59** – per i movimenti relativi alla Route Regionale Capi.

	ANNO 2006/2007	ANNO 2007/2008	ANNO 2008/2009
Debito vs. strutture associate			€ 3.971,00
Debiti vs. Fornitori	€ 45,00	€ 45,00	€ 9.585,00
Debiti vs. Incaricati per eventi assoc.			€ 4.255,00
Debiti vs. Gruppi per Sede Regionale	€ 50.880,00	€ 30.561,00	€ 29.682,00
Debiti vari			€ 5.022,59
Fondo TFR			
Fondo adeguamento Sede e Basi	€ 6.000,00	€ 6.000,00	
Fondo Informatizzazione			
Fondo ammortamento attrezz. Ufficio			
Fondo borse campo			
Fondo cassa compensazione			
Fondo accantonamento censimenti			
Fondo riserva/rischi/imprevisti			
Fondo EPC			
Fondo Centro Studi			
Fondo rinnovo attrezzature e materiali			
Fondo Jamboree/Eurojam			
Ratei Passivi			
Risultato del periodo	-€ 17.169,00	€ 6.400,00	€ 8.058,37
Avanzo Gestione precedente	€ 31.112,00	€ 13.855,00	€ 20.255,00
	€ 70.868,00	€ 56.861,00	€ 80.855,96