

La Relazione accompagnatoria al Bilancio di Previsione 2024

COMITATO DI PRESIDENZA

Gentilissimi, il Bilancio di Previsione è il documento contabile che rappresenta la traduzione in valori finanziari delle politiche e delle strategie assunte dall'Organo di gestione e contiene le previsioni di entrata [Proventi] e di spesa [Oneri] relative all'anno di riferimento ed è collegato alla programmazione delle attività dell'Associazione. Attraverso questo strumento programmatico e di previsione vengono illustrate le varie attività, coerenti alle finalità previste dallo Statuto, che si intendono realizzare nell'anno di riferimento. Sottoponiamo alla vostra attenzione il Bilancio di Previsione 2024. Esso è stato discusso ed approvato il giorno 21 ottobre 2023 nel corso del Consiglio Direttivo Nazionale convocato a Milano. Ad esso è seguita apposita delibera. La sintesi proposta di seguito si specchia nell'edizione di un bilancio semplificato che sintetizza specificatamente solo le voci di entrata e uscita relative alla normale attività UNVS tralasciando le attività legate ai Progetti Ministeriali che pur faranno parte del Bilancio 2024. Il Bilancio di Previsione per l'anno 2024 si ispira, con alcuni precisi correttivi, a quello a suo tempo approvato per la gestione 2023. Chiude, come d'uopo, in pareggio, per l'importo di € 165.500. I dati previsionali delle entrate e uscite si riflettono in una annata rivolta in particolare alla completa attuazione del tipico programma delle attività UNVS. Con particolare attenzione allo svolgimento dei Campionati Nazionali UNVS (e quindi all'erogazione dei contributi a favore delle Sezioni organizzatrici e dei partecipanti) nonché alla realizzazione di attività ludico-sportive che coinvolgono molte Sezioni in Italia.

Il Bilancio di Previsione 2024 tiene inoltre conto tra le entrate della previsione dell'ottenimento dei contributi di Sport e Salute attesi in relazione ai progetti in partenariato e non, che

saranno sottoposti a tale Ente e vedranno presumibilmente attuazione nella seconda metà dell'anno. Il Bilancio previsionale è stato redatto con la massima attenzione anche per quel che riguarda le spese generali, di promozione e Comunicazione (sempre rivolte all'unico scopo dell'incremento soci) e si ispira alle voci di Bilancio previste annualmente nell'attività di routine di UNVS.

PROVENTI:

I Proventi previsti nella proposta di bilancio di previsione fanno capo, essenzialmente, a due risorse principali:

- 1) L'importo relativo alle "Quote sociali" previste in € 95.000. Esse rispecchiano una previsione prudente di sostanziale mantenimento del numero di soci rispetto al 2023, realistica alla luce dei trend degli ultimi anni.
- 2) Tra le voci dei proventi previsti nell'anno 2024 si evidenziano il tradizionale contributo ordinario di Sport e Salute di 10.000 €, quello riferito al Progetto in partenariato con Panathlon, SCIAS e SOI che ormai da diversi anni viene realizzato. Nella previsione dei ricavi 2024 vengono inseriti 10.000 € quale contributo proveniente da un nuovo e diverso progetto autogestito (come avvenuto per il 2023).

Il fitto lavoro organizzativo intorno a questi importati progetti si traduce in un gran numero di iniziative e attività che coinvolgono le Sezioni. Favorendo l'aggregazione dei soci, alimentando l'iscrizione di nuovi e rispecchiando pienamente le finalità Statutarie di UNVS.

Altresì emergono:

Il contributo "Soci Sostenitori" (sostanzialmente invariato rispetto al passato) e quello del 5x1000, anch'esso simile a quello dell'anno precedente.

Oneri:

Minuziosa e analitica la revisione delle spese che ha influenzato quasi tutte le voci di bilancio assicurando, comunque per quanto compatibili, le risorse per le attività strategiche ed irrinunciabili del programma.

Prevista anche per il 2024 la spesa per la stampa di n. 3 edizioni de "Il Veterano dello Sport" (€ 22.000,00) che ha migliorato la forma grafica e implementato i contenuti rivolti in particolare ad evidenziare le molte attività sezionali. Le voci di spesa prevista per la stampa, la direzione ed impaginazione e le spese postali rispecchiano quanto speso nel 2023.

Gli oneri previsti per le attività web/social ricalcano quelli dell'anno precedente. Evidenziando come la Segreteria Generale, senza ricorrere a fornitori terzi, abbia ormai assunto la piena gestione *day by day* del profilo Facebook UNVS. Le voci di spesa del sito istituzionale si limitano a quelle di rinnovo gestione domini annuali e del contratto di aggiornamento dei contenuti uguale all'anno precedente.

Nel preventivo di spesa riguardante l'attività istituzionale compaiono le voci tipiche dell'attività UNVS degli ultimi anni. In particolare una sostenuta attività grafica e di comunicazione interna attraverso materiali e newsletter. E ancora l'acquisto dei medaglioni dell'atleta dell'anno, di medaglie targhe e distintivi. Prevista la tradizionale voce di spesa riguardante il Premio Campagna soci. Importanti gli oneri relativi alla disputa dei Campionati Nazionali che, come abitudine, assorbono una parte consistente delle uscite di Bilancio. Riconfermata la voce di spesa riferita alla organizzazione dei "Master dei Master" da parte delle Sezioni, visto il successo riscontrato. Improntate all'attenta e parsimoniosa gestione le spese relative all'attività degli organi istituzionali. La previsione di oneri riferiti all'organizzazione dell'Assemblea Nazionale ricalcano quelli tipici. Quelli del 70° ipotizzano la realizzazione di un evento nazionale e di materiali specifici.

Le voci di spesa riferite alla Segreteria Generale si allineano con le attese per quel che riguarda gli stipendi ed oneri per la Segreteria di Milano. I sempre più complessi aspetti legati alla gestione dei bilanci e delle pratiche amministrative hanno imposto la previsione di una spesa relativa al commercialista esterno (lo Studio del dott. Fabrizio Poggiani) in misura pari quella dello scorso anno. Nelle voci oneri diversi, mantenendo sostanzialmente in linea con gli anni scorsi il valore dato alle spese di stampati, postali e telefoniche, imposte e tasse e assicurative, si evidenziano altresì alcune voci ormai tipiche del nostro bilancio. Su due in particolare si deve appuntare l'attenzione: i Premi "Studenti Sportivi...Studenti Vincenti" e il riversamento delle quote OPES. A fronte di quanto illustrato il progetto di Bilancio di Previsione per l'esercizio 2024 trova sintetica rappresentazione nell'esposizione dei principali dati del Conto di Gestione e si riassume nei valori accanto espressi in unità di euro:

11.04.2024

Bilancio di Previsione 2024

PROVENTI	preventivo 2024
Quote Sociali (ordinari e amici arretrati)	95.000,00
Quote Opes	500,00
Contributo ordinario Sport e Salute 24	10.000,00
Contributo S&S progetto Sportinclusive 2024	29.000,00
Contributo S&S nuovo progetto autogestito 2024	10.000,00
Progetti Be Active quota UNVS	5.000,00
Medaglie, distintivi etc.	300,00
Interessi su c/c e fondi investimento	1.200,00
Contributo Soci Sostenitori	1.500,00
Contributo 5 per mille (da privati e Sezioni)	7.000,00
Proventi diversi - Corsi di formazione	500,00
Sponsorizzazioni	1.000,00
Vendita gadget UNVS	1.000,00
RIMANENZE FINALI	
Medaglie e materiale vario	3.500,00
TOTALE PROVENTI	165.500,00

RIMANENZE E ONERI	Previsione 2024
Rimanenze iniziali	
Medaglie e materiale vario per omaggi	2.000,00
Pubblicazione "Il Veterano dello Sport"	
1) Stampa-confezionamento	12.000,00
2) Direzione e impaginazione	3.500,00
3) Postali	6.500,00
Sito e social	
Spese gestione sito e domini annuali	1.100,00
Aggiornamento contenuti sito day by day	1.600,00
Gestione social day by day	0,00
Attività Istituzionale	
Grafica, newsletter, materiali ist., diplomi, ecc.	2.000,00
Medaglione Atleta dell'Anno	500,00
Medaglie, targhe e distintivi	3.000,00
Premio Campagna Soci	1.000,00
Campionati Nazionali e agonismo	
Contributi campionati naz. a squadre	22.000,00
Contributi campionati naz. individuali	3.000,00
Contributi master dei master	5.000,00
Progetti Sport e Salute	
Materiali a supporto progetti Sport e Salute	1.500,00
Attività Organi Istituzionali	
Consigli Direttivi Nazionali	4.000,00
Riunioni Comitati di Presidenza	-
Trasferte Delegati Regionali	1.500,00
Acc. Fondo promozione Delegati Regionali	1.500,00
Assemblea annuale	
Onorificenze (medaglie onore/argento/diplomi)	2.000,00
Organizzazione Assemblea Nazionale	5.000,00
70esimo UNVS	3.000,00
Segreteria Generale	
Stipendi e oneri Zanaboni	43.000,00
Accantonamento fondo quiescenza Zanaboni	4.500,00
Consulente del lavoro	1.800,00
Commercialista Studio Poggiani	3.500,00
Oneri diversi	
Stampati e cancelleria	800,00
Acquisto stampante e video computer	500,00
Postali e telefoniche	3.000,00
Imposte e tasse (IRAP)	1.700,00
15 Premi Studenti Sportivi Studenti Vincenti	7.500,00
Anticipo Acquisto bollini tessere 2025	500,00
OPES riversate quote	2.000,00
Rimborsi a Sezioni quote Sostenitori	250,00
Spese e commissioni bancarie	60,00
Assicurazione	7.500,00
Varie ed eventuali	190,00
TOTALE ONERI & RIMANENZE	158.500,00
AVANZO DI GESTIONE	7.000,00