



● PUNTO 5

Area organizzazione

BILANCIO CONSUNTIVO 2015-2016 / VARIAZIONI PREVENTIVO 2016-2017

	PREVENTIVO 2015/2016		CONSUNTIVO 2015/2016		PREVENTIVO 2016/2017		VARIAZIONE PREVENTIVO 2016/2017	
Quota Censimento	€	35,00	€	35,00	€	35,00	€	35,00
Soci censiti	N°	182.300	N°	183.638	N°	180.000	N°	183.658
ENTRATE DA CENSIMENTI	35,00	6.380.500	35,00	6.427.330	35,00	6.300.000	35,00	6.428.030
ENTRATE ACCESSORIE	0,21	38.500	0,28	51.431	0,21	38.500	0,47	86.181
Altre entrate		8.500		22.805		8.500		22.805
Interessi attivi		5.000		1.376		5.000		1.376
Service a Sistema Agesci (San Giorgio, Fiordaliso, ENMC)								37.000
Liberalità, Sponsorizzazioni, Pubblicità		25.000		27.250		25.000		25.000
ENTRATE VINCOLATE DA ISCRIZIONI SOCI	0,36	64.800	0,45	82.110	0,36	64.800	0,40	73.100
Campi Formazione capi		20.000		24.785		20.000		20.000
Campi Specializzazione		22.000		30.120		22.000		30.000
Stage per capi		1.500		-		1.500		1.500
Campi Nautici		1.000		3.243		1.000		1.000
Cantieri R/S		300		600		300		600
Utilizzo Bracciano		20.000		23.362		20.000		20.000
Totale Entrate	35,57	6.483.800	35,73	6.560.871	35,57	6.403.300	35,87	6.587.311
Destinate a:								
- Gestione ordinaria	32,54	5.932.909	33,11	6.080.267	33,31	5.995.200	33,85	6.216.887
- Quote iscrizione vincolate per destinazione	0,36	64.800	0,45	82.110	0,36	64.800	0,40	73.100
- Gestione straordinaria quota parte censimento	2,67	486.091	2,17	398.494	1,91	343.300	1,62	297.324
RIEPILOGO GENERALE (Sintesi)								
- GESTIONE ORDINARIA								
Totale entrate	32,54	5.932.909	33,11	6.080.267	33,31	5.995.200	33,85	6.216.887
Totale spese	-32,54	-5.932.525	-31,46	-5.777.961	-32,48	-5.845.575	-31,99	-5.875.645
Risultato Gestione ordinaria A		384		302.305		149.625		341.243
- GESTIONE STRAORDINARIA								
Totale entrate (quota parte censimento + altre straordinarie)	2,67	823.329	2,17	929.984	1,91	368.300	1,62	642.250
Totale spese	2,67	-708.036	1,75	-1.066.129	1,91	-340.280	1,62	-742.815
Risultato Gestione straordinaria B		115.293		-136.144		28.020		-100.565
RISULTATO TOTALE (A+B) C		115.677		166.161		177.645		240.677
- Accantonamento per il Programma nazionale D						-50.000		
- Accantonamento F.do di dotazione F		-115.677		-166.161		-127.645		-240.677
RISULTATO FINALE (C+D+E+F)		0		0		0		0

BILANCIO CONSUNTIVO 2015/2016 - RENDICONTO GESTIONALE

	Preventivo 2015-2016	Consuntivo 2015-2016		Preventivo 2015-2016	Consuntivo 2015-2016
ONERI	6.821.037	7.092.360	PROVENTI E RICAVI	6.821.037	7.092.360
Oneri da Attività Tipiche	983.060	895.889	Proventi da Attività Tipiche	6.478.800	6.559.495
Metodo	238.000	200.838	Da Soci per Censimento	6.380.500	6.427.330
Formazione capi	194.450	179.217	Da Soci per Iscrizioni	64.800	82.110
Democrazia Associativa	256.500	216.250	Da Non Soci	25.000	27.250
Rapporti con il Territorio	294.110	299.585	Altri Proventi e Ricavi	8.500	22.805
Oneri Promozionale e Raccolta Fondi			Proventi da Raccolta Fondi		
Oneri da Attività Accessorie			Proventi e Ricavi Attività Accessorie		
Oneri Finanziari e Patrimoniali	384.114	947.411	Proventi Finanziari e Patrimoniali	342.237	532.866
Su Rapporti Bancari	40.000	34.700	Da Rapporti Bancari	5.000	1.376
Oneri Straordinari	10.000	528.113	Proventi Straordinari	118.800	313.053
Spese 5%	218.437	218.437	Contributi 5%	218.437	218.437
Accantonamento Fondo di Dotazione	115.677	166.161			
Oneri di supporto generale	5.453.863	5.249.060			
Servizi ai Soci	1.615.000	1.592.889			
Servizi alle Strutture	1.587.335	1.600.744			
Organizzazione e Logistica	1.976.210	1.982.696			
Altro	275.318	72.732			
Risultato Gestionale Positivo	0	0	Risultato Gestionale Negativo	-	-

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITÀ

	2015/2016	2014/2015
IMMOBILIZZAZIONI		
Immobilizzazioni Immateriali:		
Brevetti e licenze	140.442	140.442
Marchio	1	1
Testata Scout	20.230	20.230
Fondo ammortamento	- 160.673	- 160.673
Totale immobilizzazioni immateriali	-	-
Immobilizzazioni Materiali:		
Immobilizzazioni Materiali	463.042	458.067
Fondo ammortamento	- 463.042	- 458.067
Totale immobilizzazioni materiali	-	-
RIMANENZE	39.979	35.414
ATTIVITÀ FINANZIARIE		
Soc. Coop. Fiordaliso	67.139	66.656
Partecipazione Banca Etica	5.125	5.125
Partecipazione Soc. Coop. San Giorgio	500	-
Totale attività finanziarie	72.764	71.780
CREDITI A LUNGO TERMINE		
Finanziamento modale ENMC – Largo dello Scouting Roma	8.106.397	8.225.155
Finanziamento modale ENMC – Corso Vittorio Roma	1.367.200	1.367.200
Totale crediti a lungo termine	9.473.597	9.592.355
CREDITI A BREVE TERMINE		
Titoli	-	-
Crediti vs/soci per censimenti da ricevere	47.784	10.598
Crediti verso dipendenti per anticipi f.di spese	94	21
Crediti verso segreterie affiliate	-	1.019
Crediti verso segreterie regionali	40.228	174.676
Crediti verso Ras per polizza collettiva	527.752	527.752
Crediti diversi	65.848	14.022
Crediti vs/DPC	23.162	63.622
Crediti vs/Erario	15.038	5.561
Credito vs/Ministero affari sociali (APS 2010-2011)	5.561	11.880
Crediti vs/ Ente Mario di Carpegna per anticipazioni	347.006	307.182
Crediti vs/ personale dipendente per anticipi	20.711	-
Crediti vs/ soci per Prestito Sociale Fiordaliso	14.406	13.903
Totale Crediti a breve termine	1.107.588	1.130.235
DISPONIBILITÀ		
Cassa + assegni	552	216
Pay Pal pos virtuale	6.165	-
C/C Postale	18.432	29.651
Banca Etica	10.653	-
Banca Popolare di Sondrio	150.738	252.116
Totale Disponibilità	186.540	281.982
DEPOSITI CAUZIONALI (Telecom, Poste Italiane)	7.057	7.057
RATEI E RISCOINTI ATTIVI		
Diversi	8.000	2.649
Totale Ratei e Riscconti attivi	8.000	2.649
TOTALE ATTIVITÀ	10.895.525	11.121.471
CONTI D'ORDINE FIDEIUSSIONI PRESTATE DA TERZI	5.000.000	5.000.000
TOTALE GENERALE	15.895.525	16.121.471



STATO PATRIMONIALE - PASSIVITÀ

	2015/2016	2014/2015
Fondo di dotazione		
Esistenza all'inizio del periodo	6.747.245	6.630.289
Destinazione da avanzo gestione	166.161	116.956
Totale fondo di dotazione	6.913.406	6.747.245
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
Esistenza all'inizio del periodo	633.757	651.653
Incrementi dell'anno	67.520	60.329
Utilizzi dell'anno	- 28.775	- 78.225
Totale fondo di trattamento fine rapporto	672.502	633.757
FONDO IMPREVISTI		
Esistenza all'inizio del periodo	479.419	28.208
Incrementi dell'anno	24.356	487.993
Utilizzi dell'anno	- 45.228	- 36.782
Totale fondo imprevisi	458.547	479.419
FONDO MANUTENZIONI PATRIMONIALI		
Esistenza all'inizio del periodo	278.781	198.226
Incrementi dell'anno	81.880	82.690
Decrementi dell'anno	-	- 2.135
Totale fondo manutenzioni patrimoniali	360.361	278.781
FONDO SOST. IMMOBILI E TERRENI CAMPO		
Esistenza all'inizio del periodo	440.357	408.291
Incrementi dell'anno	192.820	188.749
Utilizzi dell'anno	- 100.222	- 156.684
Totale fondo sost. Immobili e terreni da campo	532.955	440.357
FONDO ZONE DISAGIATE		
Esistenza all'inizio del periodo	20.947	20.000
Incrementi anno in corso	18.923	18.745
Utilizzi dell'anno	- 19.870	- 17.799
Totale fondo Zone disagiate	20.000	20.947
FONDI VINCOLATI A PROGETTI		
Fondo altri incarichi in Associazione e organismi internazionali	5.000	5.000
Fondo eventi ragazzi	-	10.367
Fondo legalità	10.000	10.000
Fondo campagna comunicazione	8.700	17.598
Fondo Convegno Fede 2013	-	19.832
Fondo Progetto Centro Documentazione	10.000	7.807
Fondo Seminario Centenario dello Scouting	32.397	-
Fondo San Giorgio	65.000	-
Fondo Investimenti informatici	260.000	-
Fondo Indaba	1.600	-
Fondo Festival Bambino LC	2.789	-
Totale fondi vincolati a progetti	395.487	70.603
FONDI EVENTI INTERNAZIONALI		
Fondo Jamboree	35.000	-
Progetto Albania	3.000	3.000
Fondo Bosnia	3.207	2.452
Fondo Moot	9.136	7.159
Fondo Roverway	32.475	16.942
Totale fondi eventi internazionali	82.818	29.553
DEBITI		
Debiti verso soci per iscrizioni	5.300	4.700
Debiti vs/ dipendenti	-	67
Debiti vs/ fornitori e fatture da ricevere	532.972	513.665
Debiti verso comitati regionali	267.697	321.201
Debiti tributari	22.080	11.206
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	37.784	32.877
Debiti diversi	47.473	206.647
Debiti vs/ Ras	10.967	18.282
Debiti verso soci per note spese da rimborsare	27.577	40.966
Esposizione bancaria (BE)	-	814.748
Debito modale vs/ Regione AGESCI Lazio	456.000	456.000
Totale Debiti	1.407.849	2.420.358
DEPOSITI CAUZIONALI	50	450
RATEI E RISCOINTI PASSIVI	13.052	-
Ratei ferie	38.198	-
Totale Ratei e Risconti passivi	51.251	-
Risultato finale	-	-
TOTALE PASSIVITÀ	10.895.525	11.121.471
CONTI D'ORDINE FIDEIUSSIONI PRESTATE DA TERZI	5.000.000	5.000.000
TOTALE GENERALE	15.895.525	16.121.471

BILANCIO PREVENTIVO 2017-2018

PREVENTIVO 2017/2018		
Quota Censimento		€ 35,00
Soci censiti	N°	182.000
ENTRATE DA CENSIMENTI	35,00	6.370.000
ENTRATE ACCESSORIE	0,28	51.800
Altre entrate		–
Interessi attivi		–
Service a Sistema AGESCI (San Giorgio, Fiordaliso, ENMC)		51.800
Liberalità, Sponsorizzazioni, Pubblicità		–
ENTRATE VINCOLATE DA ISCRIZIONI SOCI	0,40	73.100
Campi Formazione capi		20.000
Campi Specializzazione		30.000
Stage per capi		1.500
Campi Nautici		1.000
Cantieri R/S		600
Utilizzo Bracciano		20.000
Totale Entrate	35,69	6.494.900
Destinate a:		
- Gestione ordinaria	33,66	6.126.980
- Quote iscrizione vincolate per destinazione	0,40	73.100
- Gestione straordinaria quota parte censimento	1,62	294.820
RIEPILOGO GENERALE (Sintesi)		
– GESTIONE ORDINARIA		
Totale entrate	33,66	6.126.980
Totale spese	-31,34	-5.703.053
Risultato Gestione ordinaria	A	423.927
- GESTIONE STRAORDINARIA		
Totale entrate (quota parte censimento + altre straordinarie)	1,62	295.920
Totale spese	1,62	-262.700
Risultato Gestione straordinaria	B	33.220
RISULTATO TOTALE (A+B)	C	457.147
- Accantonamento per il Programma nazionale	D	- 50.000
- Accantonamento F.do di dotazione	E	- 407.147
RISULTATO FINALE (C+D+E)		0

Relazione sulla gestione a corredo dei bilanci consuntivo 2015-2016, preconsuntivo 2016-2017 e preventivo 2017-2018

La presente relazione del Comitato nazionale al bilancio si propone di:

- delineare alcune **linee strategiche in ambito organizzativo**;
- dar conto dell'**attività svolta in quest'ambito**;
- commentare i bilanci proposti al Consiglio generale (consuntivo 2015-16, preconsuntivo 2016-17 e preventivo 2017-18).

LINEE STRATEGICHE IN AMBITO ORGANIZZATIVO

La gestione di un'Associazione di volontari come l'AGESCI si propone di trovare un adeguato **bilanciamento tra** la titolarità delle funzioni da parte dei **volontari** e la necessità di avere a supporto della loro azione una **struttura** dedicata a tempo pieno e con adeguate professionalità.



Avendo ben presente quest'obiettivo il Comitato ha operato in continuità con le azioni avviate dal 2014, anno di introduzione della diarchia nel ruolo degli Incaricati nazionali all'Organizzazione e della nomina degli attuali incaricati, cercando di riorganizzare gli uffici della Segreteria nazionale sia nelle professionalità presenti che nelle mansioni svolte; per i dettagli si rinvia al punto specifico. Quello che però interessa maggiormente evidenziare è la necessità, derivata soprattutto dalla conclusione dei lavori della Mozione 12/2015 relativa al sistema Fiordaliso-Cooperative ma anche dalle vicende societarie della cooperativa San Giorgio che gestisce il Roma Scout Center, di affrontare in un'**ottica strategica** e non solo di breve periodo la **possibile evoluzione del Sistema Agesci** nel suo complesso e non limitato, come richiamato dall'art.49 dello Statuto, alla Fiordaliso ed alle cooperative territoriali.

Nella gestione di quest'attività si sono naturalmente tenute ben presenti sia le "Linee guida per un'economia al servizio dell'educazione" che la necessità di affrontare comunque questi argomenti in funzione di una semplificazione della situazione complessiva: questa finalità appare prioritaria per consentire ai volontari di concentrare le proprie energie soprattutto nell'attività educativa e solo residualmente in quella, pur necessaria, del supporto economico alla stessa.

Per questo motivo, tenendo conto delle conclusioni del gruppo di lavoro della Mozione 12/2015 relative al sistema Fiordaliso-cooperative, si è elaborato un documento strategico di possibile evoluzione del Sistema Agesci nel suo complesso che è stato depositato come elemento di scenario entro il quale collocare le decisioni che il Consiglio generale sarà chiamato ad assumere.

Detto documento è stato accompagnato, per quanto già possibile in quanto rientrante nelle competenze del Comitato nazionale, da **iniziative organizzative miranti a promuovere sinergie effettive tra i soggetti operanti a supporto di Agesci** individuabili in Ente nazionale Mario di Carpegna, Fiordaliso e San Giorgio; non si sono invece ancora avviate azioni concrete con le cooperative territoriali avendo ritenuto prioritario attendere, a questi fini, le decisioni del CG 2017 a fronte del documento oggetto di analisi in attuazione della Mozione 12/2015.

In questo contesto abbiamo tenuto anche conto che nei lavori preparatori alle riforme dei percorsi deliberativi approvati dal CG 2016 emergono come siano, almeno in linea di principio, di non rilevante importanza per l'Associazione le decisioni afferenti gli ambiti economici; la prevalenza dell'attenzione dell'Associazione va infatti data all'educazione e per questo si è cercato di valorizzare almeno in parte, nelle proposte elaborate per il CG 2017, la possibilità della **delega** di alcune decisioni relative a questi ambiti **dal Consiglio generale al Consiglio nazionale** ai sensi dell'art.41 dello Statuto Agesci.

ATTIVITÀ SVOLTA IN AMBITO ORGANIZZATIVO

Tenuto conto della complessità di alcuni aspetti, data la materia cui ci si riferisce, si caratterizzerà la relazione privilegiando la sintesi ai dettagli.

Il bilancio verrà commentato più in dettaglio nella parte finale della relazione dato che risulterà più facile valutarne alcuni aspetti avendo avuto notizia di alcune situazioni rilevanti che di seguito si commentano.

1. Situazione organizzativa degli uffici

La revisione dell'assetto organizzativo avviata il 1° ottobre 2014, di cui si si era riferito negli ultimi due Consigli generali, ha portato ad evidenziare alcune problematiche delle aree di servizio della Segreteria nazionale che si stanno ora avviando ad una sostanziale soluzione anche se, come si era riferito all'ultimo CG, parte di queste sono abbastanza efficienti, operano con metodologie consolidate ed appaiono rispondenti ai servizi richiesti dagli associati.

Nel corso dell'anno scout 2015-16 e nei successivi primi mesi dell'anno scout 2016-17 si è assistito a rilevanti variazioni nelle persone operanti nella Segreteria nazionale, con tre uscite, dovute a motivi diversi tra di loro, che si sono aggiunte alle due di cui si era già riferito al precedente CG; a fronte di dette uscite si è inserita una nuova persona nel 2016 e si sta ricercando un'ulteriore figura, in ambito amministrativo, finalizzata ad accrescere le potenzialità di supporto degli uffici a tutto il Sistema Agesci; Agesci si propone infatti di concentrare presso di sé i servizi indiretti di cui necessitano ENMC, San Giorgio e Fiordaliso perseguendo in tal modo un risparmio complessivo a fronte di una migliore efficienza ed efficacia dell'attività.

Gli altri enti del Sistema Agesci concorreranno ai costi del servizio che, indirettamente, ridurranno il costo di Agesci per il personale dato che i servizi verranno rifatturati a ENMC, San Giorgio e Fiordaliso.

Oltre a questo si è modificato il Regolamento di funzionamento degli Uffici, modificato in precedenza nel 1990, consentendo un miglior supporto ai volontari in orari e modalità più compatibili con le loro esigenze.

Con il 1° ottobre 2016 è stato anche approvato il nuovo Modello Organizzativo ai fini del D.L.vo 231/2001 che ha tenuto conto dell'approvazione del Codice Etico da parte del Consiglio nazionale in attuazione dell'art.44 lettera "h" dello Statuto; detta previsione era stata introdotta dal Consiglio generale 2016.

Successivamente a tale data si è dato corso alle successive attività attuative d'intesa e con il supporto della Commissione Economica. Siamo peraltro consapevoli di aver solo iniziato il percorso, avvalendoci anche della riorganizzazione consentita dal miglioramento progressivo del Modello Organizzativo introdotto nel 2015 e poi modificato, come descritto, nel 2016 al fine di poter dare risposte più efficaci ed efficienti agli associati.

2. Gestione del Roma Scout Center

Come si era riferito nel CG 2016 la cooperativa San Giorgio, che gestisce il Roma Scout Center, si è trovata in difficoltà gestionale e, a seguito di questo, i soci e gli amministratori hanno rassegnato le loro dimissioni nell'autunno 2016.

Agesci, assieme a ENMC e Fiordaliso, è quindi entrata in San Giorgio come socio avviando un percorso di riequilibrio finanziario con il supporto di un professionista e di due volontari Agesci che hanno assunto la carica di amministratori.

Nel frattempo, in adempimento della Raccomandazione n°20/2016 che invitava il Comitato nazionale a "proseguire nelle necessarie attività mantenendo informato il Consiglio nazionale sull'evoluzione della situazione e sulle necessarie future scelte strategiche da illustrare preventivamente allo stesso per una scelta il più condivisa possibile", ha relazionato periodicamente allo stesso.

L'andamento della conduzione della Cooperativa nel 2016 è stata, pur nella normale difficoltà, una gestione di fatto imprenditoriale ma rispettosa di alcuni principi scout che si sono voluti salvaguardare, in linea con le aspettative per l'accoglienza pur se fortemente condizionata dagli interventi di ristrutturazione economica e finanziaria.

Naturalmente dopo questi fatti non si poteva non tener conto, nella riorganizzazione del Sistema Agesci, della Cooperativa S.Giorgio. Si è pertanto valutato di ragionare su una strategia a lungo termine che potesse offrire l'ottimizzazione delle strutture commerciali a sostegno dell'educazione, senza aggiungere ulteriori costi e cercando così di ridurre l'impegno dei volontari dedicati e semplificando l'attività prettamente alle proprie tipicità.

Una prima valutazione effettuata è stata quella che S.Giorgio oggi ha tre soci, per legge entro dicembre deve riportare il numero dei soci a 9 altrimenti deve essere liquidata o trasformata; oltre a dover ricercare altri 6 soci, ci siamo allora posti la domanda sul senso di gestire due cooperative con impegno importante di risorse sia economiche che di volontari. Ci sono costi che fra tutte le strutture del Sistema possono essere ottimizzati e semplificati: ciò potrebbe migliorare la qualità e professionalità lasciando ad ogni realtà la propria peculiarità. Il Sistema Agesci potrà beneficiarne promuovendo lo scambio di servizi fra le singole strutture.

Gli interventi ragionevolmente necessari nel corso del 2017 sono descritti nel documento relativo al Sistema Agesci presentato dal Comitato al CG per le conseguenti valutazioni e decisioni.

3. Sistema Cooperative e Fiordaliso

La **Mozione 12/2015**, che si riepiloga in sintesi data la complessità del mandato, chiedeva di:

- proseguire il cammino intrapreso con la mozione 2/2014
- proseguire la fase di studio della fattibilità di un soggetto unico, avviato dalla raccomandazione 1/2014
- preservare i valori sia culturali che di sviluppo economico che Fiordaliso e Cooperative hanno saputo costruire in questi anni
- tenere conto dell'evoluzione dello scenario economico e della sostenibilità del sistema commerciale dell'Agesci in questo contesto e dava mandato al Comitato nazionale, di:
- costituire un gruppo di lavoro coordinato dagli INO, con la partecipazione degli Incaricati regionali all'Organizzazione e dei Presidenti delle Cooperative, finalizzato ad approfondire lo stato di avanzamento dello studio di fattibilità del "Soggetto unico"
- informare sullo stato di avanzamento dei lavori in Consiglio nazionale nel corso dell'anno 2015-2016 e sulla costituzione del Consorzio previsto dalla mozione 2/14 in vista di eventuali delibere da sottoporre al Consiglio generale 2017.

La **Mozione 29/2016** affidava al Comitato nazionale "il mandato di predisporre una complessiva riforma della Commissione uniformi e del suo regolamento al fine di addivenire ad una redistribuzione di alcune sue funzioni, secondo il principio della delega, da presentarsi alla sessione ordinaria del Consiglio generale 2017".

Il Comitato nazionale ha quindi intensificato gli sforzi alla fine dell'anno 2016, in particolare attraverso gli Incaricati nazionali all'Organizzazione che hanno promosso numerosi incontri di confronto ed approfondimento con gli Iro ed i Presidenti delle

Cooperative territoriali, ed ha elaborato un documento unitario che propone:

- un approccio strategico alla rivisitazione complessiva del Sistema Agesci per la parte relativa all'organizzazione;
- una rivisitazione del ruolo della Commissione Economica nazionale e di Fiordaliso con la contestuale soppressione della Commissione Uniformi.

Le motivazioni di dettaglio, pur sintetizzate rispetto al notevole lavoro svolto, sono illustrate nell'ambito dello specifico documento pubblicato nei documenti preparatori.

4. Progetto informatico

Il rifacimento del **programma dei censimenti**, previsto per settembre 2016, non è andato a buon fine costringendo l'Associazione a rescindere unilateralmente il contratto in essere.

Si è riusciti comunque, con costi minimi, ad entrare in possesso della documentazione di analisi tecnica che è servita per programmare velocemente l'attività con un nuovo fornitore (Comedata) che era già stato selezionato come secondo nella precedente gara indetta.

L'auspicio è che, da settembre 2017, ci possa essere un nuovo programma per la gestione dei soci e dei relativi censimenti a disposizione di tutta l'Associazione, contiamo di poter dare un breve aggiornamento e visualizzazione del prodotto in Consiglio generale.

Dopo un lungo percorso di condivisione con Fiordaliso e con l'Ente Mario di Carpegna è stata effettuata una selezione di software tra i tre differenti fornitori di programmi di **gestione contabilità e magazzino**.

All'atto della scrittura di questa relazione è in fase implementativa il software di contabilità per Agesci nazionale e i livelli regionali, oltre che dell'Ente Mario di Carpegna.

La sempre maggiore informatizzazione dei nostri associati ci ha spinti a far realizzare un'applicazione sostitutiva della tessera cartacea in forma di **App**, che vorrà essere una fonte informativa per i tesserati Agesci anche in collaborazione con Fiordaliso e le Cooperative regionali: a regime tale processo permetterà un risparmio di spesa rispetto all'usuale invio delle tessere cartacee.

Un importante e lungo lavoro che è giunto a termine riguarda la **mesa in sicurezza delle strutture informatiche** presenti nella Segreteria nazionale: sono state rese operativi le policy di sicurezza per l'accesso ai personal computer (prima assenti) ed è stata fatta una verifica di tutto il materiale informatico presente nel Ced Agesci ai fini di un aggiornamento e razionalizzazione delle macchine fisiche (server) ivi presenti che in parte sono state spente e in parte, quando non obsolete, utilizzate per erogare servizi interni alla Segreteria.

Il personale della Segreteria è stato coinvolto in un secondo corso di formazione sulla gestione dei contenuti del sito internet dell'Associazione ciò al fine di completare un percorso già iniziato nel 2015 con la messa online del nuovo sito. Nel corso dell'anno è stato inoltre emanato un regolamento interno volto a normare l'utilizzo delle attrezzature informatiche da parte del personale.

In ultimo sono stati aggiornati tutti i personal computer della segreteria alle ultime versioni del sistema operativo in uso e del software Office. Il personale addetto è stato dotato anche di una **suite Adobe** per la gestione di documenti e di immagini.



Agesci ha inoltre esternalizzato la **gestione del database** (contenente i dati dei censiti e della contabilità), in tal modo si vuole assicurare la corretta manutenzione, prima non presente, e aggiornamento di uno degli aspetti informatici più importanti.

Ci si è resi conto di non avere internamente personale che potesse sopperire adeguatamente alle molteplici attività informatiche ed essere un riferimento IT, per questo è stato scelto di esternalizzare questa attività in modo da avere sempre un servizio qualificato e rispondente alle esigenze, ciò permetterà di avere i personal computer, sistemi operativi e software sempre aggiornati.

È stato necessario inoltre prevenire la sostituzione del **software documentale** per la Segreteria nazionale (protocollo interno, gestione ferie/permessi personale, archivio fotografico, fascicolo risorse umane) che risultava non più aggiornato e sottoutilizzato, resta ancora da valutare la sostituzione del software di gestione dell'archivio bibliotecario e dello spoglio delle riviste che non risulta mantenuto dal 2009 con conseguenti problemi sempre più incisivi di funzionamento e fruibilità da parte del personale e degli utenti.

Tali investimenti, unitamente alla necessaria attività di manutenzione del programma dei censimenti attualmente in uso, richiedono un investimento straordinario una tantum di € 460.000.

Sono stati sviluppati ulteriori servizi (Yammer, Groups, Teams, Bookings etc.) legati alla posta elettronica di Zone, Gruppi e singoli incaricati tramite la **piattaforma Office365**, offerta gratuitamente da Microsoft.

Il programma Buona Caccia utilizzato per le iscrizioni dei campi ed eventi era stato messo a disposizione gratuitamente dal socio Edoardo Pinci, con la dismissione di "Eventi" sono stati fatti aggiornamenti sul programma che hanno portato il prodotto ad essere ormai utilizzato a pieno, tutti gli aggiornamenti sono stati svolti sempre con gratuità e impegno sulla manutenzione dallo stesso volontario, abbiamo oggi ritenuto ormai opportuno, visto anche il progetto del gestionale dei censimenti costruito con una piattaforma che possa allegare software come da nostre esigenze, di poter acquisire i sorgenti, in quanto riteniamo che un volontario non debba fare un'attività di impegno lavorativo.

Al momento della redazione della relazione si sta definendo la modalità dell'acquisizione del software ad Agesci, aggiorneremo in CG dell'eventuale completamento. Ciò porterà a dover considerare i costi di sviluppo del programma che sarà preso in carico dal fornitore Comedata.

5. Il perseguimento dell'equilibrio dell'esposizione finanziaria tra breve e medio-lungo termine e il progressivo rientro finanziario dalla situazione debitoria in essere

La Mozione 75/2016 impegnava il Comitato nazionale a:

- 1) cercare soluzioni alternative al fido di conto corrente a revoca attualmente in essere al fine di porre rimedio alla situazione di sbilancio della posizione finanziaria di cui sopra
- 2) a porre attenzione in detta ricerca anche alle condizioni di tasso collegate alle diverse forme tecniche possibili, come emerse nel confronto in Commissione n°2 – Organizzazione
- 3) ad accantonare un importo non inferiore a 100.000 euro annui a fondo di dotazione al fine di perseguire un rientro del debito a prescindere dalla forma tecnica di indebitamento in essere.

Nel corso del 2016 ci si è quindi attivati per arrivare ad una **rimo-**

dulazione delle forme tecniche di indebitamento di Agesci che consentissero, nella sostanza, di tenere conto di quanto previsto dalla Mozione n°75/2016 le cui finalità, peraltro, il Comitato nazionale stava già perseguendo.

L'esito di dette attività ha portato alla definizione di due distinte linee di credito con Banca Etica, entrambe di durata decennale, che si prevede di concludere entro il Consiglio generale: un fido a "scadenza" per un importo di un milione di euro e un fido a "decurtazione" di pari importo con obbligo di rientro annuo di 100.000 euro fino alla progressiva estinzione dello stesso.

Con questa definizione si ritiene di aver ricondotto l'Associazione ad una situazione di equilibrio finanziario e di averlo fatto tenendo anche conto della Mozione n°75/2016.

Con detta rimodulazione, infatti, lo squilibrio finanziario dell'Associazione è passato da uno squilibrio negativo tra attività e passività finanziarie a breve che era di 3,4 mln. di euro al settembre 2012, di 2,4 milioni di euro al settembre 2015 ed è ora inferiore a 100.000 euro: detto risultato, che deriva soprattutto dalla combinazione dell'avanzo di esercizio accantonato e della rimodulazione del fido di cui si è detto, ha visto il fondo di dotazione incrementarsi per lo stesso periodo di circa 1,4 milioni, fino ai circa 7.000.000 attuali.

La rimodulazione del fido di cui si è detto, in una situazione di equilibrio tra attività e passività sul breve e lungo termine, ragionevolmente consentirà nel prosieguo, anche, ulteriori economie degli oneri dovuti agli istituti di credito.

Per quanto attiene invece al **rientro complessivo dell'indebitamento**, sul quale si era riferito nel CG 2016, si è comunque confermato un andamento di progressivo rientro dell'indebitamento totale consistente nell'anno scout 2015-2016 in una riduzione di circa 350.000 euro; le passività complessive al 30 settembre 2016 non sono peraltro di natura bancaria ma derivano dalla previsione di investimenti o eventi futuri.

Ci sono quindi ormai buone probabilità, entro pochi anni, di riassorbimento completo del debito nonostante la proposta di riduzione del censimento di cui si riferirà nella parte finale della relazione; dette previsioni appaiono ora in linea, anche, delle Mozioni 9/2009, 9/2011 e delle Raccomandazioni 12/2013 e 13/2013 relative al rientro finanziario che prevedevano l'impegno del Comitato alla redazione ed al rispetto di uno specifico piano di rientro.

Al riguardo è infatti significativo rilevare che:

- alla data del 30.09.2016, data di chiusura dell'anno scout anche ai fini del bilancio, non era presente alcun indebitamento oneroso verso gli istituti di credito, in netto miglioramento rispetto agli ultimi esercizi (era -836.416 al 30 settembre 2014 e -532.981 al 30.09.2015 ed è ora pari a + 185.988);
- l'indebitamento complessivo verso i terzi è sostanzialmente stabile e in ogni caso bilanciato da crediti di analoga natura;
- l'accantonamento ai fondi, pur avendo natura economica e non finanziaria per cui quando vi si darà corso implicherà il ricorso ad utilizzi finanziari, è idoneo in relazione sia alle passività probabili che si potranno manifestare che agli investimenti previsti.

Ai fini del progressivo riequilibrio si prospetta essere d'aiuto anche l'evoluzione del rapporto di San Giorgio con ENMC relativamente alla gestione dello Roma Scout Center dal cui positivo esito dovrebbe nella sostanza iniziare probabilmente ad arrivare ad Agesci, attraverso

un recupero dell'equilibrio economico di ENMC che da San Giorgio ha ricominciato ad incassare i canoni di locazione di Sant'Ippolito, un supporto economico per le finalità educative di Agesci.

6. Certificazione di bilancio

La raccomandazione n°21 affidava al Comitato nazionale il mandato di vagliare le migliori soluzioni al fine di individuare possibili percorsi per addivenire ad una revisione e/o certificazione volontaria del Bilancio AGESCI, da parte di un soggetto esterno.

Il Comitato, dopo aver valutato la raccomandazione n°21 nel contesto delle modifiche proposte alle funzioni della Commissione Economica nazionale, ritiene di aver adempiuto a quanto richiesto proponendo la modifica dell'art.90 del Regolamento Agesci.

7. Bilancio di missione

Il Bilancio di Missione è stato predisposto con i consueti criteri ed è pubblicato sul sito al link http://www.agesci.it/?wpfb_dl=2051

8. Quota censimento 2017-2018

Dall'analisi della gestione ordinaria prevista per l'anno sociale 2016-2017, con la quota associativa a 35 euro, si evidenzia un risultato tale da consentire di concorrere al rientro del debito di cui si è riferito.

In questo contesto, pur memori delle considerazioni inserite nella Mozione 50/2015 con cui si era motivato l'aumento di un euro del censimento, si ritiene possibile e ragionevole proporre la riduzione del censimento a 34,00 euro per l'anno 2017-18; detta proposta non è basata sull'effetto concreto sul bilancio delle famiglie, effettivamente non determinante, ma è proposta per dare un segnale concreto di ricerca del risparmio da parte dell'Associazione a livello nazionale.

Si ricorda che la Mozione del Consiglio generale 50/2015 aveva infatti approvato l'incremento di un euro del censimento auspicando che, al ricorrere delle condizioni di equilibrio del bilancio, detto incremento venisse meno: detta condizione non è ancora tale nel 2017 ma se ne prospetta ora concretamente la praticabilità nei prossimi anni dopo aver completato, con il 2018, il rilevante investimento nell'ambito informatico.

COMMENTI DI DETTAGLIO AI BILANCI PROPOSTI AL CONSIGLIO GENERALE

Conto economico

È il documento che raccoglie tutte le informazioni importanti dell'esercizio, rappresenta il modo in cui le entrate vengono utilizzate nel corso dell'anno scout (1° ottobre/30 settembre).

Si prendono in considerazione tre annualità: quella conclusa al 30 settembre 2016 con i dati a consuntivo, quella in corso con le variazioni proposte rispetto a quanto approvato al CG 2016 e quella prossima dal 1 ottobre 2017 al 30 settembre 2018 con gli importi che si prevedranno di utilizzare.

Stato patrimoniale

Rappresenta la situazione del patrimonio dell'Associazione al 30 settembre (termine dell'anno scout) consiste nella valutazione delle attività di cui l'Associazione può disporre alla data di chiusura dell'esercizio e la consistenza delle passività e del patrimonio netto

(F.do di dotazione), il prospetto si presenta diviso in più colonne a confronto con l'anno precedente.

Lo Stato Patrimoniale non necessita di particolari commenti dato che rispecchia le variazioni provenienti dalle voci del Conto Economico.

Si riportano di seguito solo alcuni brevi commenti per illustrare le voci più significative e che necessitano di spiegazioni per una maggior chiarezza:

- Finanziamento ENMC Largo dello Scouting Roma per 8.106.397 euro: si tratta del credito di Agesci nei confronti di Ente nazionale Mario di Carpegna per il finanziamento concesso allo stesso a fronte dell'acquisto e della ristrutturazione del Roma Scout Center; viene qualificato come finanziamento modale dato che, a fronte dello stesso, ENMC è tenuto all'utilizzo dell'immobile cui si riferisce il finanziamento concesso con vincoli risultanti dal relativo contratto; il decremento è dovuto per la restituzione del finanziamento conseguente alla vendita di alcuni box da parte di ENMC.
- Finanziamento ENMC corso Vittorio Roma per 1.367.200,00 euro: si tratta del credito di Agesci nei confronti di Ente nazionale Mario di Carpegna per il finanziamento concesso allo stesso a fronte dell'acquisto dell'immobile attualmente adibito a sede Fiordaliso; viene qualificato come finanziamento modale dato che, a fronte dello stesso, ENMC è tenuto all'utilizzo dell'immobile cui si riferisce il finanziamento offerto con vincoli risultanti dal relativo contratto.
- Credito RAS per polizza collettiva per 527.752 euro: trattasi della polizza assicurativa contratta dall'Associazione a copertura del TFR dei dipendenti; non ci sono variazioni in quanto l'accantonamento annuo non è stato ancora effettuato,
- Crediti diversi per euro 65.848, le cui voci principali sono identificate nei crediti verso Marsh spa per la fattura di sponsorizzazione di euro 30.500 (25.000+ Iva recuperata per regime agevolato per le APS), crediti verso volontari per anticipi fondi campi, attività ordinaria per euro 21.053, anticipi su contratti di fornitura per euro 6.037 e crediti verso le regioni per euro 4.410.
- Crediti vs. Ente nazionale Mario di Carpegna per anticipazioni per euro 347.006: trattasi della gestione finanziaria che vede l'Agesci coinvolta nella gestione di cassa di ENMC in forma di cash pooling. A fronte del credito, in quanto fa riferimento al credito in sofferenza di ENMC verso il gestore del Roma Scout Center su cui si sta lavorando dallo scorso anno come descritto nel punto specifico, è stanziato a copertura a fondo imprevisi un importo ritenuto adeguato.
- Il Fondo di dotazione per 6.862.922 euro definisce il patrimonio dell'Associazione rilevato a valori contabili come differenza tra i valori attivi da quelli passivi, è incrementato l'accantonamento nell'anno per euro 115.677 come approvato allo scorso CG.
- Fondo imprevisi per euro 458.547: si tratta dell'accantonamento del 2% dell'entrata da censimenti oltre gli importi prevedibili a rischio, in accantonamento è stato inserito già dallo scorso anno l'importo per la copertura dei crediti inesigibili verso ENMC risultante dalla questione del Roma Scout Center, ad oggi ci sembra che la cifra accantonata sia sufficiente e non necessita di ulteriori incrementi, abbiamo ancora una causa in corso da chiudere, per cui riteniamo di accantonare euro



PUNTO 5

30.000, pertanto per riportare il fondo alla consistenza prescritta dall'art. 3 dell'Allegato F del Regolamento Agesci è sufficiente l'importo di euro 24.356.

- Fondo investimenti informatici per euro 260.000 di accantonamento per i futuri investimenti, in particolare il gestionale censimenti e contabile, che vedrà l'accantonamento su due anni per un totale di euro 460.000.
- Fondo Indaba di euro 1.600 da accantonare per cinque anni per spalmare il costo e non incidere nell'anno dell'evento per la spesa totale di euro 8.000, stessa modalità sarà utilizzata per l'attività di Formazione capi riguardante l'NTT.
- Debito modale verso Regione Agesci Lazio per 456.000,00 euro: si tratta del finanziamento concesso dalla Regione Agesci Lazio ad Agesci nazionale per finanziare l'acquisto tramite ENMC dell'immobile di Largo dello Scouting a Roma; per detto importo è stato verificato e ridefinito il relativo contratto di finanziamento modale nei primi mesi del 2017 sulla base di un accatastamento in corso di approvazione da parte degli uffici competenti.

Si riportano di seguito alcuni commenti di dettaglio alle entrate ed alle uscite degli anni 2015-16 (consuntivo), 2016-17 (preconsuntivo) e 2017-18 (preventivo) che, nei prospetti di bilancio allegati, sono stati riclassificati.

ANNO SCOUT 2015-2016

Il numero dei soci nell'anno è stato pari a un totale di 183.638 si mantiene ancora il trend di crescita. Si rileva un risultato positivo nella gestione ordinaria pari ad euro 302.305 e di euro 136.134 in negativo nella gestione straordinaria per un risultato di gestione finale positivo di euro 166.161; per detto importo viene proposto l'accantonamento a F.do dotazione in funzione della riduzione del debito unitamente alla quota prevista in bilancio e già deliberata dal precedente CG di 115.677 euro.

Le maggiori entrate sono dovute ai maggiori soci per euro 46.830, alle maggiori entrate accessorie per euro 12.931; nelle straordinarie si evidenziano lo smobilizzo di fondi accantonati per progetti di anni precedenti ormai chiusi e le sopravvenienze attive conseguenti allo storno di passività dello stato patrimoniale; queste ultime sono riconducibili a costi imputati negli anni precedenti che non si sono manifestati negli esercizi successivi e non si manifesteranno.

In dettaglio di seguito la gestione ordinaria:

diff.da preventivo

entrate destinate alla gestione ordinaria	6.080.267	+147.358
spese relative alla gestione ordinaria	5.777.961	- 154.563
risultato netto	302.305	

Il risultato della gestione ordinaria, pari ad euro 302.305, deriva sostanzialmente da risparmi di spese come risulta dalla seguente tabella.

diff.da preventivo

spese vincolate (assicurazioni, stampa, ristorni ed altre minori)	3.102.974	- 8.080
spese istituzionali	249.543	- 17.067
spese strutturali	2.300.575	- 92.385
manifestazioni ed eventi	124.869	-37.031
spese relative alla gestione ordinaria	5.777.961	- 154.564

I risparmi e spese non sostenute provengono da alcuni numeri di riviste non prodotte di Camminiamo insieme e Proposta educativa, da un contenimento e dall'attenzione ai costi istituzionali di tutto il Comitato, dalle spese strutturali diminuite per alcune attività non svolte e da altre spese per l'attenzione sempre alta mantenuta da parte di tutti gli incaricati.

Entrate

Si riporta qui di seguito un riepilogo delle entrate con accanto l'importo preventivato.

Le entrate accessorie sono costituite dalle entrate per abbonamenti alle testate della rivista Scout, dai contributi ricevuti per i servizi prestati dal Centro documentazione, dalla sponsorizzazione di Marsh concessa per la Route ed erogata a rate, dagli interessi attivi e dal valore del fondo Eventi ragazzi il cui utilizzo ha generato delle entrate.

Le risorse provenienti dalle entrate da censimento e da quelle accessorie sono destinate, all'interno del bilancio associativo, tra tutti i centri di costo secondo criteri funzionali; le altre sono invece imputate specificatamente ai relativi centri di costo.

Le entrate straordinarie per quota censimento sono vincolate, dall'origine, all'incremento di alcuni fondi:

Entrate	Preventivo approvato CG 2016-2015/2016	Consuntivo 2015/2016	Scostamento consuntivo
Censimenti	6.380.500	6.427.330	+46.830
Entrate accessorie			
Altre entrate	8.500	22.805	+14.305
Interessi attivi	5.000	1.376	- 3.624
Liberalità, sponsorizzazioni, pubblicità	25.000	27.250	+2.250

Le entrate vincolate sono le quote iscrizioni per la partecipazione dei campi e sono le quote in detrazione nelle singole attività di Formazione capi, Campetti di Specializzazioni, Stage per capi, campetti Nautici, Cantieri R/S e utilizzo di Bracciano; la differenza fra la spesa del campo e la quota di entrata è il risultato positivo o negativo compreso della quota destinata, ove prevista, dal nazionale.

Le entrate sono destinate per:

- gestione ordinaria, in preventivo euro 5.932.909 a consuntivo euro 6.080.267 con uno scostamento di euro +147.358;
- quote iscrizione vincolate per destinazione, in preventivo euro 64.800, a consuntivo euro 82.110 con uno scostamento di euro +17.310; dette entrate sono variabili in funzione del numero dei partecipanti agli eventi. La gestione straordinaria, in preventivo euro

823.329, risulta a consuntivo euro 927.998 con uno scostamento di euro + 104.669 dovuto principalmente alla smobilizzazione di fondi e allo storno di passività di anni precedenti, che a loro volta provenivano dall'imputazione di costi che non si manifesteranno più.

Uscite

Le spese di assicurazione rispetto al preventivo è aumentato di euro 26.150 riferito al numero maggiore dei censiti.

Si evidenzia un avanzo dalle quote destinate alla stampa periodica dovuto alla mancanza di pubblicazione di alcuni numeri: ciò ha portato ad avere un importo inutilizzato di euro 34.060, mentre per la stampa periodica promossa dall'Associazione (R/S Servire) si sono spesi euro 6.464 in più.

Le affiliazioni ad Organizzazioni Internazionali hanno avuto una diminuzione di costo di euro 692.

Le spese istituzionali sono diminuite di euro 17.067; tutti i centri di costo hanno rispettato il budget salvo solo lo sfioramento della Commissione uniformi rispetto al preventivo; la quota effettivamente dedicata non si è rivelata sufficiente per l'attività sullo studio di modifica dei pezzi dell'uniforme in programmazione.

Le spese strutturali sono diminuite da un preventivo totale di euro 2.392.960 ad un consuntivo di euro 2.300.575, con un risparmio di euro 92.385.

In dettaglio si evidenziano i risparmi per:

- Branche ICM INO FoCa Incaricati nazionali per euro 32.831;
- Settori per euro 27.055;
- Costi informatici per euro 31.151;
- Terreni e impianti gestiti dal Nazionale per euro 24.717.

Si evidenziano maggiori spese per la gestione servizi centrali di euro 4.759, ma in realtà ci sono alcune voci che hanno una evidenza di costo ma che sono rettificate dall'entrata dello sconto effettuato dalla Fiordaliso di euro 48.800 sui servizi di Logistica; ciò ha permesso di poter promuovere attività gratuite da destinare ai livelli di Gruppo: pubblicazioni on line dei manuali di branca, ristampa atti Convegno Fede donati ai gruppi, Ebook per ipovedenti. Da agosto 2016 viene gestita direttamente da Agesci tutta l'attività dei servizi, svolta prima da Fiordaliso, che fanno riferimento a campi e nomine a capo. Ciò permetterà di avere in futuro una riduzione dei costi sulle attività e l'ottimizzazione delle mansioni del personale all'interno della segreteria, ancora non sufficientemente compiute. Altre spese da evidenziare in sfioramento sono le Consulenze, in particolare costi sostenuti in più per le spese legali per euro 3.536 dovute per tutta l'attività di privacy, per la consulenza fiscale per euro 1.729 e per il consulente del lavoro per euro 1.576.

Per una visione più completa si riporta qui di seguito un riepilogo delle uscite rilevate con accanto l'importo preventivato:

Uscite	Preventivo 2015/2016	Consuntivo 2015/2016	Scostamento consuntivo
Spese vincolate	3.111.055	3.102.974	-8.080
Assicurazioni	1.116.500	1.142.650	+26.150
Spese censimento	20.000	5.492	-14.508
Stampa periodica	417.500	383.400	-34.060
Stampa periodica promossa dall'Ass.ne	35.000	41.464	+6.464
Ristorni periferici	1.298.555	1.307.121	+8.566
Affiliaz. organiz. internaz.	223.500	222.808	- 692
Spese istituzionali	266.610	249.543	- 17.067
Capo Guida - Capo Scout	8.000	6.044	- 1.956
Consiglio generale	87.500	87.317	- 183
Commissioni CG	1.500	922	- 578
Commissioni: uniformi/distintivi – CE	3.500	4.391	+ 891
Collegio giudicante naz.	3.000	215	- 2.785
Consiglio nazionale	45.000	43.852	- 1.148
Comitato nazionale	105.110	98.568	- 6.542
Centro documentazione	13.000	8.235	- 4.765
Spese strutturali	2.392.960	2.300.575	-92.385
Branche	38.500	28.840	- 9.660
Coordinamento metodologico	10.000	7.707	-2.293
Incaricato naz. organizzazione	13.000	7.700	-5.300
Incaricato naz.sviluppo	500	0	-500
Formazione capi	149.150	134.072	- 15.078
Internazionale	28.600	31.229	+2.629
Scautismo nautico	14.300	3.424	-10.876
Competenze	54.500	44.248	- 10.252
Giustizia, Pace, Nonviolenza	3.200	613	-2.587
Protezione civile	10.000	6.173	- 3.827
Foulard bianchi	4.000	1.859	- 2.141
Servizi centrali: gestione	1.620.000	1.624.759	+4.759
Consulenze	78.500	97.109	+ 18.609
Costi informatici	313.710	282.559	-31.151
Terreni e impianti gestiti dal nazionale	55.000	30.283	- 24.717

Manifestazioni ed eventi

In questa voce si evidenziano minori spese per euro 37.031, risultato derivante da alcuni eventi non realizzati e da risparmi dovuti ad una corretta ed oculata gestione dei fondi assegnati.

Gestione straordinaria

Le entrate della gestione straordinaria sono composte dalle voci sotto evidenziate:



PUNTO 5

Entrate straordinarie	Variazione al preventivo 2015/2016	Consuntivo 2015/2016	Scostamento consuntivo
Quota censimento	486.091	398.494	- 87.597
Contributo 5x1000	218.437	218.437	0
Contributo Marsh sponsorizzazione Route	25.000	0	- 25.000
Sopravvenienza attiva	0	177.273	+ 177.273
Ristorno costi servizi Fiordaliso	48.800	48.800	0
Ristorno f.do imprevisti	45.000	0	- 45.000
Ristorno f.do sostegno immobili e terreno da campo	0	56.145	+ 56.145
Ristorno f.do Convegno Fede 2013	0	19.832	+ 19.832
Ristorno f.do Campagna pubblicitaria 5x1000	0	11.002	+ 11.002

Le spese della gestione straordinaria costituiscono e/o attingono ai Fondi stanziati per specifici progetti e per eventi straordinari, di seguito il dettaglio:

Spese straordinarie	Variazione al preventivo 2014/2015	Consuntivo 2014/2015	Scostamento consuntivo
F.do sostegno immob. e terreni da campo	186.900	192.820	+ 5.920
F.do manutenzioni patrimoniali	81.880	81.880	0
F.do imprevisti	190.818	24.356	- 166.462
Contributo Gruppi disagiati	20.000	18.923	- 1.077
Acc.f.do progetto Centro documentazioni	10.000	10.000	0
Acc. f.do Seminario Centenario dello Scouting	0	32.397	+ 32.397
Accantonamento f.do altri incarichi in associazioni e organismi internazionali	0	3.639	+ 3.639
Accantonamento f.do San Giorgio 2016	0	65.000	+ 65.000
Accantonamento straordinario investimenti informatici	0	260.000	+ 260.000
Accantonamento f.do Indaba	0	1.600	+ 1.600
Contributo 5x1000 2011	218.437	218.437	0
Sopravvenienze passive	0	157.076	+ 157.076

AVANZO DI GESTIONE

Il risultato positivo complessivo di euro 166.161, dopo aver già stanziato 115.677 euro in attuazione della delibera del CG 2016, consente di aggiungere un ulteriore accantonamento straordinario a F.do dotazione di euro 50.484 concorrendo così ulteriormente alla riduzione del debito.

ANNO SCOUT 2016-2017

Passiamo all'esame della variazione al preventivo per l'anno in corso, modificato rispetto a quanto approvato nello scorso Consiglio generale per tenere conto dell'andamento della gestione.

Il Preventivo 2016/2017 approvato lo scorso anno prevedeva l'indicazione di euro 127.645 a F.do dotazione; la rivisitazione delle spese preventivate e del numero soci, che possiamo stimare di poter ragionevolmente aumentare fino a 181.000, è possibile accantonare una cifra maggiore di quella preventivata per un totale aggiornato di euro 142.316.

Sono state modificate alcune disponibilità di spese di cui riferiamo per macro rimandando al bilancio allegato per i dettagli nelle voci:

- Spese Vincolate euro - 11.161
- Spese Istituzionali euro +1.708
- Spese Strutturali euro +15.293
- Manifestazioni ed eventi euro - 10.200

Nella gestione straordinaria in entrata è stato inserito il contributo 5x1000 di euro 268.374 da erogare alle Regioni per i progetti straordinari con ricaduta sui ragazzi e i due contributi della Fiordaliso, che ha proseguito per quanto possibile nel garantire un supporto ad Agesci, per il Seminario del Centenario e per il Festival del bambino.

Nelle uscite evidenziamo un accantonamento per il Centro documentazione di euro 20.000, l'accantonamento al F.do gruppi disagiati di euro 20.000, l'accantonamento straordinario per il secondo anno degli investimenti informatici, come già specificato in bilancio consuntivo, per euro 200.000; verrà inoltre costituita la prima borsa di studio per i dipendenti della segreteria nazionale che in caso di decesso lasciano figli minorenni: il valore complessivo del Fondo per questa occasione è di euro 20.000 versato attraverso lo strumento della polizza a capitalizzazione; la borsa di studio è dedicata all'ex dipendente Federica De Ioannon, venuta a mancare a fine anno, le beneficiarie saranno le sue due figlie. L'accantonamento del F.do Indaba per il secondo anno come riferito nel bilancio consuntivo per euro 1.600 e l'accantonamento di euro 190.050 per il F.do sostegno Immobili e terreni da campo; non sono stati accantonati ulteriori fondi per la manutenzione degli immobili in quanto riteniamo che il F.do abbia una sufficiente capienza. Non ci sono fatti imprevisti, ad oggi conosciuti, per i quali necessiti prevedere un accantonamento specifico al F.do Imprevisti, pertanto non ci sono importi ulteriori rispetto a quello necessario per rispettare il limite del 2% di cui si è già riferito.

L'esame nei dettagli di queste variazioni sarà naturalmente oggetto di confronto nella specifica Commissione del Consiglio generale.

ANNO SCOUT 2017-2018

Pur riportando la quota censimento ai 34 euro, riequilibrando le quote di spese e tenendo sotto controllo le spese da portare in diminuzione ed ottimizzazione, emerge la possibilità prospettica di rilevare una riduzione del debito di euro 204.197.

I dettagli dei numeri sono visualizzati nel bilancio allegato.

Si ringraziano tutte le persone della Segreteria che hanno contribuito alla gestione dell'attività amministrativa e la Commissione Economica per il costruttivo rapporto intercorso pur nel rispetto del diverso ruolo svolto dalla stessa.

Il Comitato nazionale