

RENDICONTO GESTIONALE 2023		
<u>ENTRATE</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
A) ENTRATE DA ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE		
1) Erogazioni liberali	€ 200,00	€ 120,00
2) Entrate del 5x1000	€ 3.237,11	€ 4.141,32
3) Entrate da contratti con enti pubblici	€ 471.043,75	€ 449.323,70
4) Altri ricavi, rendite, proventi	€ 2,77	€ 1,01
Totale	€ 474.483,63	€ 453.586,03
B) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITÀ DIVERSE	€ -	€ -
C) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITÀ DI RACCOLTA FONDI	€ -	€ -
D) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITÀ FINANZIARIE E PATRIMONIALI	€ 2.009,88	€ 831,74
E) PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE	€ -	€ -
TOTALE PROVENTI E RICAVI	€ 476.493,51	€ 454.417,77
DISAVANZO DI GESTIONE	€ 36.379,94	€ 53.173,64
TOTALE A PAREGGIO	€ 512.873,45	

<u>USCITE</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
A) USCITE DA ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
a) materiali di consumo	€ 3.173,58	€ 3.155,43
b) Mobili e macchine d'ufficio	€ 442,39	€ 828,45
c) Materiale da prelievo ed accessori sanitari e diagnostici	€ 9.225,26	€ 8.778,25
d) Ristoro donatori	€ 18.017,18	€ 15.070,64
e) Manifestazioni e raccolte sangue	€ 6.097,25	€ 10.086,41
2) Servizi		
a) Servizi resi da Aziende Sanitarie	€ -	€ 1.025,00
b) Raccolta rifiuti speciali	€ 2.258,20	€ 2.138,64
c) Assistenza software, elaborazione dati e consulenze tecniche	€ 5.533,31	€ 5.793,87
d) Raccolta rifiuti solidi urbani	€ 2.023,00	€ 2.087,00
e) Pulizia locali	€ 10.248,00	€ 10.253,00
f) Fornitura energia elettrica, acqua e telefonia	€ 8.887,26	€ 9.974,69
g) Manutenzione e riparazioni automezzi, apparecchiature e varie	€ 1.844,78	€ 4.450,86
h) Spese postali e valori bollati	€ 3.066,15	€ 1.017,35

<u>USCITE</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
i) Propaganda e pubblicità	€ 5.767,78	€ 8.344,03
l) Manutenzione e riparazione beni di terzi		€ -
3) Godimento beni di terzi		
a) Fitto passivo, condominio e ricovero mezzi	€ 29.081,78	€ 27.829,21
4) Personale		
a) Stipendi	€ 150.622,24	€ 142.712,48
b) Contributi previdenziali e assicurativi	€ 31.477,70	€ 27.707,64
c) Accantonamento indennità anzianità	€ 12.511,37	€ 22.665,89
d) compensi a terzi (Pers. Sanitario, coll. Occasionali)	€ 155.285,83	€ 150.796,52
5) Ammortamenti	€ 1.302,41	€ 1.302,41
6) Oneri diversi di gestione		
a) Assicurazioni (automezzi, R.C., Furto, varie) e bolli	€ 17.866,93	€ 11.710,94
b) varie	€ 795,63	€ 682,05
c) Contributi associativi AVIS superiori	€ 11.512,50	€ 12.082,50
d) Rimborsi donazioni AVIS Troina	€ 17.230,00	€ 14.617,50
e) Carburanti	€ 1.416,02	€ 4.824,12
f) cancelleria e stampati	€ 2.525,70	€ 1.539,49
Totale A)	€ 508.212,25	€ 501.474,37
B) COSTI ED ONERI DA ATTIVITÀ DIVERSE	€ -	€ -
C) COSTI ED ONERI DA ATTIVITÀ DI RACCOLTA FONDI	€ -	€ -
D) COSTI ED ONERI DA ATTIVITÀ FINANZIARIE E PATRIMONIALI	€ 96,06	€ 146,46
E) COSTI ED ONERI DI SUPPORTO GENERALE		
1) Altri oneri		
a) Spese di rappresentanza associativa	€ 3.107,14	€ 4.250,58
b) Formazione	€ 1.458,00	€ 1.720,00
Totale E)	€ 4.565,14	€ 5.970,58
TOTALE ONERI E COSTI	€ 512.873,45	€ 507.591,41
TOTALE A PAREGGIO	€ 512.873,45	

IL TESORIERE
Eleonora Di Sano

IL PRESIDENTE
Francesco Malerba

95126 Catania
Via Carini, 36
Tel. 095.373444 - Fax 095.370092
avis@aviscatania.it
www.aviscatania.it

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2023		
ATTIVO	2023	
Immobilizzazioni materiali		
Attrezzature mediche	€ 22.304,89	
Mobili e attrezzature ufficio	€ 16.631,90	
Impianti	€ 7.485,92	
Macchine elettriche ed elettroniche	€ 9.965,05	
Automezzi	€ 28.615,96	€ 85.003,72
Immobilizzazioni Finanziarie		
Polizza assicurativa capitalizzazione TFR	€ 142.358,14	€ 142.358,14
Crediti		
Aziende Ospedaliere	€ 145.297,17	
Crediti diversi (Erario, INAIL, interessi c/c)	€ 2.151,28	
Fornitori	€ 239,40	€ 147.687,85
Disponibilità liquide		
Banca	€ 124.416,03	
Cassa	€ 341,92	€ 124.757,95
TOTALE ATTIVITÀ		€ 499.807,66
DISAVANZO DI GESTIONE		€ 36.379,94
TOTALE A PAREGGIO		€ 536.187,60

PASSIVO	2023	
FONDI AMMORTAMENTO		
Fondo amm.to attrezza. mediche	€ 21.002,48	
Fondo amm.to mobili e attr. ufficio	€ 16.631,90	
Fondo amm.to impianti	€ 7.485,92	
Fondo amm.to macchine elettriche ed elettroniche	€ 9.965,05	
Fondo amm.to automezzi	€ 28.615,96	€ 83.701,31
PERSONALE		
Fondo quiescenza personale	€ 152.392,38	€ 152.392,38
DEBITI		
Stipendi e collaboratori	€ 11.229,35	
Enti previdenziali	€ 5.725,21	
Erario	€ 4.430,55	
Fornitori e Istituti Bancari	€ 2.586,46	
Rimborsi donazioni AVIS Troina	€ 17.230,00	
Avis superiori	€ 11.512,50	€ 52.714,07
TOTALE PASSIVITÀ		€ 288.807,76
PATRIMONIO NETTO		€ 247.379,84
TOTALE A PAREGGIO		€ 536.187,60

IL TESORIERE
Eleonora Di Sano

IL PRESIDENTE
Francesco Malerba

RELAZIONE DI MISSIONE

(Allegata ai rendiconti 2023 ai sensi del DM del 5/03/2020)

L'**Avis** Sezione Comunale di Catania è stata costituita nel 1966; fa parte di una più vasta organizzazione che a livello nazionale si articola **nell'AVIS** Nazionale, a livello Regionale nell'**Avis** Regione Sicilia e a livello provinciale nell'**Avis** Provinciale di CATANIA

All'interno della provincia di CATANIA sono esistenti n.22 sezioni **Avis** rispetto ai 58 Comuni presenti nel territorio provinciale.

Alla data del 31/12/2023 l'**Avis Sezione Comunale di Catania** conta n. 4433 soci ed ha raccolto nel corso dell'anno 2023 n. 7069 unità di sangue (197 in più rispetto al 2022).

L'**Avis** fonda la sua attività sui principi della democrazia, della libera partecipazione sociale e sul volontariato, quale elemento centrale ed insostituibile di solidarietà umana. Vi aderiscono tutti coloro che scelgono di donare volontariamente e anonimamente il proprio sangue.

Gli scopi sociali dell'**Avis** e quindi dell'**Avis** Sezione Comunale di Catania sono:

1. offerta del sangue, anonima, gratuita e senza vincoli di destinazione, con obiettivo l'autosufficienza Regionale e Nazionale (**PNSP 1999-2001 e PRSP 2003**)
2. promozione dell'informazione e dell'educazione al dono del sangue ed alla salute,
3. promozione e sviluppo della coscienza trasfusionale e del buon utilizzo del sangue,
4. tutela della salute dei donatori contribuendo all'educazione sanitaria e favorendo la medicina preventiva

L'Avis Comunale di Catania è iscritta al Registro Regionale delle Organizzazioni di Volontariato dal 1996 con DA n.1542/XII.AA.SS. del 09/10/1996 e in data 3/11/2022 con DDG n. 2113 è stata trasmigrata nel nuovo Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS).

In particolare l'**Avis** Sezione Comunale di Catania, nell'ottica dell'autosufficienza Regionale e Nazionale, ha sviluppato una peculiare politica sanitaria atta a garantire il soddisfacimento delle richieste trasfusionali dell'Azienda Ospedaliera Cannizzaro di CATANIA e dell'ARNAS Garibaldi, aziende con le quali l'Avis di Catania è convenzionata.

Il rendiconto gestionale e lo stato patrimoniale per l'anno 2023 sono stati redatti ai sensi normativa vigente e in particolare ai sensi dell'art. 13 del DL n. 117/2017 e degli allegati al DM del 05/03/2020.

Durante il 2023 vi è stata una grossa movimentazione fondi relativamente alla gestione del TFR che a maggio è stato conferito interamente in una polizza assicurativa di capitalizzazione TFR gestita dalla Unipol SAI. I crediti inseriti a bilancio sono tutti esigibili nei primi mesi del nuovo anno considerato che sono, in larga parte, relativi ai rimborsi delle raccolte sangue effettuate nell'ultimo trimestre del 2023.

I debiti con i fornitori e gli istituti bancari invece si riferiscono a fatture emesse a dicembre o a fatture ancora da emettere alla data del 31/12/2023 più le spese bancarie di competenza 2023.

Il debito con l'AVIS di Troina si riferisce al saldo dei rimborsi delle raccolte sangue eseguite nella loro Unità di Raccolta nell'anno 2023, così come da protocollo d'intesa con l'associazione consorella.

Infine il debito con l'AVIS Provinciale di Catania è relativo alle quote associative per l'anno 2023 e verrà saldato nei primi mesi del 2024.

Analizzando il rendiconto gestionale si evince che la quasi totalità delle entrate proviene dalle attività di raccolta sangue svolte in convenzione per le Aziende Ospedaliere. Nel 2023 è stata incassata

una quota 5x1000 relativa all'anno 2021 ma è necessario specificare che siamo ancora in attesa dell'accredito della somma relativa al 2019.

I ricavi e le rendite da attività finanziarie si riferiscono nella quasi totalità agli interessi generati dalla polizza di capitalizzazione del TFR.

Nel 2023 l'Avis Comunale di Catania non ha sottoscritto nuovi contratti di lavoro, pertanto il numero dei dipendenti ammonta a 9, suddivisi in un amministrativo, 7 addetti alle attività di segreteria e un autista. Tutti i dipendenti hanno un trattamento economico come previsto nel contratto collettivo nazionale e la differenza retributiva non supera il rapporto di uno ad otto ai sensi dell'art. 16 del DL 117/2017.

Nell'anno concluso risultano iscritti nel registro dei soci n. 26 volontari non donatori i quali svolgono attività in modo non occasionale.

Gli organi esecutivi, come da statuto, non hanno percepito nessun compenso.

Riguardo le spese rendicontate si fanno le seguenti annotazioni:

- A1e) A differenza del 2022, durante il quale non sono state organizzate manifestazioni, nel 2023 sono state sostenute spese relativamente all'organizzazione della Festa del Donatore, sospesa dal 2020: in particolare la somma si riferisce all'acquisto delle benemerienze associative che verranno consegnate ai donatori più meritevoli quale riconoscimento per il prezioso gesto della donazione di sangue e plasma.
- A6a) il notevole incremento delle spese relative alle polizze è da imputarsi in parte al continuo aumento del premio relativo alla polizza di RC del centro di raccolta (la quale copre anche l'operato del personale sanitario) ed alla somma versata alla Unipol SAI a saldo degli oneri di apertura della polizza di capitalizzazione del TFR.
- A6d) I notevoli rimborsi erogati nei confronti dell'AVIS di Troina si riferiscono alla attività di raccolta svolta nel 2023. La nostra associazione essendo titolare della Unità di Raccolta fissa dell'AVIS di Troina, percepisce dall'AOE Cannizzaro la quota di rimborso relativa alle attività di raccolta svolte nel comune Ennese. Come da convenzione stipulata con l'Avis consorella, vengono rimborsate alla stessa quasi tutte le somme incassate detraendo gli importi relativi ai compensi del personale il quale si reca mensilmente a Troina per effettuare le raccolte, il compenso della Persona Responsabile ed una quota di €2 per unità per spese varie e di segreteria. Le somme rimborsate servono all'Avis di Troina per sostenere le spese relative al personale sanitario, l'acquisto dei materiali necessari alla raccolta, le spese di ristoro del donatore.

L'ente gode di discreta salute finanziaria, soprattutto grazie alla oculata gestione fatta negli anni precedenti la pandemia e lo scoppio dei recenti conflitti internazionali. Purtroppo gli alti tassi di inflazione registrati negli ultimi due anni hanno causato un cospicuo aumento delle spese energetiche (A2f) e l'aumento di tutte le altre spese fra cui quelle di ristoro dei donatori (A1d) dell'affitto della sede (A3a) e di cancelleria (A6f); altra voce di spesa che ha caratterizzato il disavanzo di gestione è quella relativa al personale sanitario (A4d): durante il 2023 il personale medico in servizio presso l'Unità di Raccolta dell'Ospedale Garibaldi Centro è stato prevalentemente a nostro carico per sopperire alla carenza di personale del Servizio Trasfusionale e questo ha causato buona parte dell'incremento nella voce di spesa. Le somme accantonate negli anni hanno permesso di avere sempre liquidità disponibile sul conto senza mai intaccare il fondo di quiescenza del personale riuscendo così a pagare sempre nei termini di legge tutti i fornitori, i collaboratori e gli impiegati.

Il Presidente

Francesco Malerba

Il Tesoriere

Eleonora Di Sano