

RELAZIONE AL BILANCIO DEL FORUM TERZO SETTORE ANNO 2006 E PREVISIONALE 2007

CONSUNTIVO ANNO 2006

Il bilancio dell'anno 2006 rappresenta una situazione gestionale caratterizzata da un largo ricambio del gruppo dirigente del Forum.

Alcune delle attività, volte anche a sostenere economicamente la nostra struttura, non sono state impostate alla fine del 2005 e agli inizi del 2006; altre invece si sono avviate nel corso della nuova gestione e le ritroviamo quindi nel rendiconto economico. In termini più analitici rileviamo che, per quanto concerne le entrate, l'anno conclusosi registra:

- un notevole incremento dei contributi associativi derivanti essenzialmente dall'aumento della quota di iscrizione al Forum decisa all'inizio dell'anno;
- la voce "contributi da enti e organismi" comprende le operazioni connesse con la costituzione della Fondazione Sud e il contributo dell'Arca Enel per il progetto Bonelli; con la Fondazione Cariplo si è completato il progetto avviato nel 2005. Il progetto titolato "la promozione di terzi sulla nostra stampa", per il quale registravamo nel 2005 una entrata di 74.433 euro, peraltro compensati da un quasi uguale importo di uscite, non è stato presentato tra la fine del 2005 inizi del 2006, periodo coincidente con il ricambio del nostro gruppo dirigente.

Complessivamente le entrate sono state di oltre 22.000 euro superiori a quelle del precedente esercizio.

Per quanto concerne le uscite evidenziamo innanzitutto la diversa impostazione del riepilogo, in quanto abbiamo ritenuto opportuno, allo scopo di rendere più comprensibile la lettura del bilancio, evidenziare i capitoli di spesa più propriamente riferiti alla **realizzazione dei progetti**, abbiamo inoltre denominato più puntualmente, alcune "**spese di funzionamento**"; per queste ragioni il confronto tra il 2005 e il 2006 è più laborioso. Ciò premesso registriamo:

- una significativa riduzione delle spese per le attività istituzionali in massima parte derivante dalla mancata attuazione del progetto per la promozione di terzi su nostra stampa (spese per stampa, manifesti, pubblicazioni e per eventi e manifestazioni per un totale di circa 60.000 euro in meno);
- la nuova voce di bilancio: **progetti**, evidenzia in particolare, le spese sostenute per gestire la nascita della Fondazione Sud, peraltro compensate da un contributo straordinario dell'ACRI;
- la voce **collaborazioni** registra un incremento di oltre 10.000 euro derivanti dal rafforzamento della struttura operativa del Forum (nuovo contratto di collaborazione con i compiti di assistenza alle Portavoci e al Coordinamento

nonché di supervisione dell'organizzazione interna). A fine anno si sono risolte due collaborazioni esterne i cui effetti economici si registreranno nel 2007;

- **le spese di funzionamento** evidenziano un complessivo decremento 15.650 euro imputabili alla riduzione delle spese per viaggi, ciò in dipendenza del fatto che le Portavoce hanno in parte rinunciato ai loro rimborsi; tale condizione non potrà ripetersi nei prossimi esercizi. Le nuove voci: abbonamenti a riviste e quotidiani, cancelleria, materiali di ufficio e varie erano in precedenza inglobate nella unica voce **economato**, mentre le spese di manutenzione sono state suddivise nelle nuove due voci riferite a riparazione macchine ufficio e pulizia locali.
- Le sopravvenienze passive sono riferite a mancati introiti per tesseramento riguardanti gli anni trascorsi e che si ritengono irrecuperabili.

Il bilancio si chiude con un attivo di 4.821 euro che imputeremo alle riserve associative.

PREVISIONALE ANNO 2007

Il bilancio previsionale per l'anno in corso riflette sostanzialmente gli andamenti relativi alle entrate e alle uscite storicamente consolidati. Le variazioni riflettono incrementi o decrementi considerati fattibili e necessari sulla base di esigenze organizzative accertate e/o di convenzioni stipulate o realisticamente possibili.

Per quanto concerne le entrate, la voce riguardante le quote associative, resta sostanzialmente invariata, non prevedendo significativi aumenti delle adesioni dei soci ordinari, mentre si ipotizza una riduzione degli osservatori stante l'esigenza di rivedere tale forma di presenza nel Forum.

La voce "contributi da enti e organismi" di 71.000 euro del 2006 così suddivisi:

- progetto Bonelli, per il quale l'ARCA-ENEL ha ribadito la propria disponibilità;
- altri progetti da attivare con soggetti terzi per un importo previsto di 20.000 euro;
- contributo ACRI, non più corrisposto a fronte delle spese sostenute per attivare la "Fondazione Sud", ma reso permanente nel tempo.

Non si prevede invece, di ripresentare i progetti definiti "promozione di terzi su nostra stampa", stante la complessità di quella iniziativa, peraltro gravata da notevoli spese gestionali.

Le voci di spesa confermano di massima i valori registrati a consuntivo del 2006 con le seguenti significative variazioni:

- "Progetti": da circa 54.000 euro, del consuntivo 2006 a 25.000 euro previsti per il 2007 essendosi esaurite le spese per la costituzione della Fondazione Sud; restano invariate le previsioni di spesa per il progetto Bonelli, mentre per altri progetti lo stanziamento è di 10.000 euro.

- I costi delle collaborazioni subiranno fisiologicamente un incremento che è stato indicato in 7.500 euro.
- Le spese di funzionamento indicano un incremento significativo per l'affitto sede e accessori, tale voce riflette per il 50% (primi sei mesi 2007) il costo degli affitti attuali e per i restanti sei mesi, gli oneri di locazione riguardanti la nuova sede; per gli anni successivi l'affitto sede inciderà per circa 72.000 euro all'anno, incremento più che compensato dal contributo permanente dell'ACRI (36.000 euro all'anno). La nuova sede migliorerà significativamente la qualità e la quantità degli spazi a disposizione del Forum.
- La voce "rimborsi spese e viaggi" tornerà ad attestarsi sui valori fisiologici ante 2006, anche per sostenere l'esigenza di garantire una nostra maggiore presenza nei territori e nelle sedi di dibattito delle tematiche riguardanti il mondo del no-profit
- I 16.000 euro imputati alla voce ammortamenti e accantonamenti, riguardano le prevedibili esigenze di spesa connesse con il trasferimento della sede, soprattutto per quanto concerne il rinnovo e l'integrazione dei mobili e delle attrezzature telefoniche e informatiche degli uffici. Non siamo ancora in grado di valutare esattamente l'ordine delle nuove esigenze, perché non conosciamo ancora l'esatta disposizione degli spazi derivanti dalla ristrutturazione dei locali, quindi può darsi che la cifra indicata in bilancio si discosti da quella effettivamente necessaria.

Si tratta di un bilancio revisionale redatto con criteri prudenziali.

Nei primi mesi dell'anno si valuteranno tutte le ulteriori opportunità offerte sul versante delle entrate, di cui puntualmente daremo conto agli organi del Forum perché assumano le decisioni di competenza, in una prospettiva di crescita organizzativa e di rafforzamento della nostra missione statutaria.