

SEDE CENTRALE-PROVENTI

FASE DI ATTIVITA'	STANZIAMENTO PREVENTIVO	CONSUNTIVO AL 31.12.2005	DIFFERENZA
Proventi da attività tipiche – Funzionamento Sedi	0	1.052.640	1.052.640
Proventi da attività tipiche – Giornata del Mutilato	0	0	0
Proventi da attività tipiche – Agenzia per il Lavoro	0	0	0
Proventi promozionali, di raccolta fondi – feste, manifestazioni...	60.000	360	-59.640
Proventi da attività accessorie – Gestione Progetti Finanziati	119.871	120.422	551
Proventi Finanziari e Patrimoniali Gestione immobiliare e finanziaria	255.000	453.551	198.551
Proventi Straordinari – Gestione Straordinaria	0	129.745	129.745
Proventi di Supporto Generale – Gestione Organi, studi e promoz.	2.597.000	2.630.924	33.924
Altri Proventi – altri proventi non altrove classificabili	0	0	0
TOTALI GENERALI	3.031.871	4.387.642	1.355.771

SEDI REGIONALI – ONERI

FASE DI ATTIVITA'	STANZIAMENTO PREVENTIVO	CONSUNTIVO AL 31.12.2005	DIFFERENZA
Oneri da attività tipiche – Funzionamento Sedi	29.850	30.401	551
Oneri da attività tipiche – Giornata del Mutilato	5.550	2.214	-3.336
Oneri da attività tipiche – Agenzia per il Lavoro	0	0	0
Oneri promozionali e di raccolta fondi – feste, manifestazioni...	14.630	80.271	65.641
Oneri da attività accessorie – Gestione Progetti Finanziati	500	0	-500
Oneri Finanziari e Patrimoniali – Gestione immobiliare e finanziaria	2.690	2.377	-313
Oneri Straordinari – Gestione Straordinaria	0	0	0
Oneri di Supporto Generale – Gestione Organi, studi e promoz.	67.670	67.163	-507
Altri Oneri – altri oneri non altrove classificabili	0	0	0
TOTALI GENERALI	120.890	182.425	61.535

SEDI REGIONALI – PROVENTI

FASE DI ATTIVITA'	STANZIAMENTO PREVENTIVO	CONSUNTIVO AL 31.12.2005	DIFFERENZA
Proventi da attività tipiche – Funzionamento Sedi	38.100	59.792	21.692
Proventi da attività tipiche – Giornata del Mutilato	500	11.676	11.176
Proventi da attività tipiche – Agenzia per il Lavoro	0	0	0
Proventi promozionali, di raccolta fondi – feste, manifestazioni...	0	21.824	21.824
Proventi da attività accessorie – Gestione Progetti Finanziati	0	0	0
Proventi Finanziari e Patrimoniali – Gestione immobiliare e finanziaria	0	2.291	2.291
Proventi Straordinari – Gestione Straordinaria	0	0	0
Proventi di Supporto Generale – Gestione Organi, studi e promoz.	0	1.500	1.500
Altri Proventi – altri proventi non altrove classificabili	0	0	0
TOTALI GENERALI	38.600	97.083	58.483

SEDI PROVINCIALI – ONERI

FASE DI ATTIVITA'	STANZIAMENTO PREVENTIVO	CONSUNTIVO AL 31.12.2005	DIFFERENZA
Oneri da attività tipiche – Funzionamento Sedi	5.383.911	5.654.464	270.553
Oneri da attività tipiche – Giornata del Mutilato	405.598	443.858	38.260
Oneri da attività tipiche – Agenzia per il Lavoro	0	3.440	3.440
Oneri promozionali e di raccolta fondi – feste, manifestazioni...	1.259.593	1.629.511	369.918
Oneri da attività accessorie – Gestione Progetti Finanziati	2.420	25.243	22.823
Oneri Finanziari e Patrimoniali – Gestione immobiliare e finanziaria	83.992	76.183	-7.809
Oneri Straordinari – Gestione Straordinaria	1.100	920	-180
Oneri di Supporto Generale – Gestione Organi, studi e promoz.	2.963.478	2.958.547	-4.931
Altri Oneri – altri oneri non altrove classificabili	2.220	64.778	62.558
TOTALI GENERALI	10.102.312	10.856.942	754.630

SEDI PROVINCIALI – PROVENTI

FASE DI ATTIVITA'	STANZIAMENTO PREVENTIVO	CONSUNTIVO AL 31.12.2005	DIFFERENZA
Proventi da attività tipiche – Funzionamento Sedi	9.838.697	10.108.197	269.500
Proventi da attività tipiche – Giornata del Mutilato	60.906	173.511	112.605
Proventi da attività tipiche – Agenzia per il Lavoro	0	0	0
Proventi promozionali, di raccolta fondi – feste, manifestazioni...	77.364	229.327	151.963
Proventi da attività accessorie – Gestione Progetti Finanziati	735	9.965	9.230
Proventi Finanziari e Patrimoniali – Gestione immobiliare e finanziaria	0	6.049	6.049
Proventi Straordinari – Gestione Straordinaria	0	1.613	1.613
Proventi di Supporto Generale – Gestione Organi, studi e promoz.	9.700	17.461	7.761
Altri Proventi – altri proventi non altrove classificabili	0	0	0
TOTALI GENERALI	9.987.402	10.546.123	558.721

SEDE CENTRALE**VARIAZIONI DELLO STANZIAMENTO**

Nel corso dell'Esercizio 2005 il Comitato Esecutivo a fronte delle maggiori Entrate rilevate al Capitolo di Entrata delle Attività Tipiche – Funzionamento Sede, scaturito dall'erogazione del Contributo dello Stato per Euro 1.032.000, ha deliberato di sostenere maggiori Spese per **Euro 300.000 al Capitolo degli Oneri per Spese Organizzative**, con particolare riferimento all'organizzazione della Manifestazione di protesta del 13.12.2005.

Inoltre, con stessa delibera ha apportato le seguenti variazioni:

• Incarichi Speciali (cap. U10102B)	Euro	6.600
• Spese Telefoniche (cap. U10102C)	Euro	1.000
• Assistenza e Manutenzioni (cap. U10102g)	Euro	13.100
• Spese Condominiali (cap. U10103D)	Euro	2.000
• Abbonamenti (cap. U10106E)	Euro	200
• Spese per Iniziative (cap. U10404G)	Euro	11.000
• Missioni e Trasferte (cap. U10404A)	Euro	-8.700
• Consulenze e collaborazioni (cap. U10404B)	Euro	-8.000
• Imposte e Tasse (cap. U10603A)	Euro	37.400
• Manutenzioni ordinarie (cap. U10603B)	Euro	-5.500
• Altri Oneri (cap. U10603C)	Euro	-4.166
• Consulenze da Terzi (cap. U10802A)	Euro	3.000
• Carburanti (cap. U10806B)	Euro	-1.500
• Missioni, Rimborsi e assicuraz. (cap. U10806E)	Euro	50.000
• Fondo Riserva (cap. U10901A)	Euro	-44.500

TOTALE ALTRE VARIAZIONI**EURO 51.934****Totale Variazioni****Euro 351.934**

Nelle Tabelle di seguito riportate, si indicano alcune delle principali fonti di spesa, distinte per categoria di Sedi territoriali:

- Costi del Personale – Complessivo

Descrizione	Costo 2005	Costo 2004	Differenza
Sede Centrale	1.029.923	1.043.982	-14.059
Sedi Regionali	0	0	0
Sedi Provinciali	4.658.979	4.383.510	275.469
<u>Totale Generale</u>	5.689.932	5.427.492	261.410

Di cui:

- Costi del Personale – Retribuzioni Fisse

Descrizione	Costo 2005	Costo 2004	Differenza
Sede Centrale	675.172	715.924	-40.752
Sedi Regionali	0	0	0
Sedi Provinciali	3.442.012	3.205.022	236.990
Totale Generale	4.117.184	3.920.946	196.238

- Costi del Personale – Contributi Previdenziali ed assicurativi

Descrizione	Costo 2005	Costo 2004	Differenza
Sede Centrale	218.972	136.624	82.348
Sedi Regionali	0	0	0
Sedi Provinciali	886.759	803.286	83.473
Totale Generale	1.105.731	942.910	162.821

- Costi del Personale – Missioni, Trasferimenti e viaggi

Descrizione	Costo 2005	Costo 2004	Differenza
Sede Centrale	19.546	17.119	2.427
Sedi Regionali	0	0	0
Sedi Provinciali	27.524	75.255	-47.730
Totale Generale	47.970	92.374	-44.404

- Costi del Personale – Acc.to Indennità di Liquidazione

Descrizione	Costo 2005	Costo 2004	Differenza
Sede Centrale	59.388	72.844	-13.456
Sedi Regionali	0	0	0
Sedi Provinciali	302.629	299.947	2.682
Totale Generale	362.017	372.791	-10.774

- Costi del Personale – Corsi di aggiornamento

Descrizione	Costo 2005	Costo 2004	Differenza
Sede Centrale	62.937	98.471	-35.534
Sedi Regionali	0	0	0
Sedi Provinciali	54	0	54
Totale Generale	62.990	98.471	-35.480

- Missioni Organi Sociali

Descrizione	Costo 2005	Costo 2004	Differenza
Sede Centrale	560.704	650.614	-89.910
Sedi Regionali	52.916	62.898	-9.982
Sedi Provinciali	307.853	341.394	-33.541
Totale Generale	921.473	1.054.906	-133.433

- Iniziative Promozionali

Descrizione	Costo 2005	Costo 2004	Differenza
Sede Centrale	391.358	189.726	201.632
Sedi Regionali	58.564	87.234	-28.670
Sedi Provinciali	634.576	909.477	-274.901
Totale Generale	1.084.499	1.186.437	-101.939

- Periodico Associativo

Descrizione	Costo 2005	Costo 2004	Differenza
Sede Centrale	45.000	0	45.000
Sedi Regionali	21.707	1.437	20.270
Sedi Provinciali	681.376	601.591	79.785
Totale Generale	748.083	603.028	145.055

Ciò premesso, si sottopone il presente documento all'approvazione del Consiglio Nazionale.

Il Presidente Nazionale
Pietro Mercandelli)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI SUL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2005

Il Collegio prende in esame il bilancio consuntivo 2005, predisposto dal Comitato Esecutivo nella seduta del 27 aprile 2006.

Preliminarmente, si prende atto che, in assenza di specifiche norme disciplinanti la contabilità delle associazioni senza scopo di lucro, il nuovo conto economico è stato compilato avvalendosi delle indicazioni fornite dall'ordine dei dottori commercialisti.

In considerazione della nuova struttura del documento in esame, rispetto al bilancio consuntivo del 2005, si evidenzia l'impossibilità per taluni capitoli, di procedere ad un'operazione di raffronto analitico degli importi relativi alle singole voci, in quanto le poste risultano aggregate secondo criteri differenti.

Il bilancio consuntivo 2005 dell'Associazione espone:

Proventi	per	€ 12.433.848
Oneri	per	€ 11.760.738

La differenza tra Proventi ed Oneri, pari ad € 673.110, costituisce l'avanzo di gestione per l'esercizio 2005.

Al riguardo, si constata che l'aumento dell'avanzo economico è sostanzialmente determinato da una serie di fattori gestionali, dai quali si cita a titolo esemplificativo la riscossione delle quote relative agli anni 2004-2005 del contributo dello Stato per un totale di € 1.032.000 e alle maggiori entrate per contributi locali di € 1.010.546 e a maggiori entrate in sede centrale di € 323.771.

Nell'ambito dei **proventi** che scaturiscono dalle aggregazioni di attività considerate, si riportano qui di seguito i dati più significativi riscontrati.

€	1.790.642	da conto consuntivo 2005 della Sede Centrale (decurtato di € 2.597.000 quale quota di solidarietà a carico delle sezioni provinciali)
€	10.546.123	da conto consuntivo 2005 delle Sezioni provinciali
€	97.083	da conto consuntivo 2005 delle Sedi Regionali

In ordine ai proventi relativi alle quote associative sono stati riscossi € 8.906.658,00 a fronte di € 9.300.000,00 preventivati e di € 9.032.488,94 registrati nell'esercizio precedente, con una riduzione rispettivamente del -4,23% e del -1,4%.

Dall'esame del trend delle suddette quote nell'arco degli ultimi cinque anni, si è registrato un aumento costante fino al 2004 e una rilevante diminuzione a partire dall'esercizio 2005.

Nei proventi da attività tipiche rientrano i predetti contributi erogati dalle regioni. In ordine a tale dato non si può non rilevare una consistente sottostima da parte delle sezioni locali delle somme iscritte nel bilancio preventivo a titolo di contributo regionale.

I proventi promozionali per feste, manifestazioni ed eventi ammontano a € 251.511,00 con una differenza rispetto al preventivo 2005 (€ 137.364,00) di € 114.147,00.

Nell'ambito dei proventi finanziari e patrimoniali si segnala il dato relativo alle somme investite presso la PIONEER INVESTMENT, i quali hanno registrato un rendimento di € 226.560 pari al 7,30% al lordo delle ritenute fiscali, dato che questo Collegio ritiene apprezzabile, analogamente a quanto già evidenziato negli esercizi precedenti.

Dal riepilogo generale **oneri** si riscontra un ammontare complessivo di € 11.760.738 che risulta superiore di € 497.731 rispetto al preventivo con un incremento pari al 4,42%.

Tale ammontare è così suddiviso:

€	3.318.370	da conto consuntivo 2005 della Sede Centrale
€	8.259.943	da conto consuntivo 2005 delle Sezioni provinciali (decurtato di € 2.597.000 quale quota di solidarietà a favore delle sedi centrali)
€	182.425	da conto consuntivo 2005 delle Sedi Regionali

In ordine al dato relativo all'ammontare complessivo degli oneri pari a € 11.382.768 (al netto della quota di ammortamento), si rileva un incremento di € 727.526 rispetto all'esercizio precedente nel quale ammontavano a € 10.655.242 pari al 6,80%.

Dall'analisi delle singole poste emerge quanto segue.

Le spese di funzionamento ammontano a € 3.362.143, con un aumento dell'8,90% rispetto all'anno precedente quando ammontavano a € 2.737.920.

Al riguardo occorre però precisare che, al fine della predetta valutazione, è stato necessario scorporare la parte di ammortamento relativa al presente esercizio, in quanto la stessa non era stata inserita tra le spese dell'esercizio precedente.

Quanto alle spese promozionali, che ammontano a € 2.703.602, si registra un incremento dell'8,50% rispetto all'esercizio precedente nel quale ammontavano a € 2.489.830, imputabile prevalentemente agli oneri sostenuti per l'organizzazione della giornata del mutilato.

Le spese per il personale ammontano a € 5.694.993 con un incremento del 4,90% rispetto all'esercizio precedente nel quale erano pari a € 5.427.492.

Tali incrementi, avvenuti in larga misura negli ultimi due esercizi, sono in parte imputabili ai maggiori oneri per aumenti contrattuali.

L'incidenza delle varie poste esaminate viene riassunta nello schema che qui di seguito si riporta:

	ESERCIZIO 2004	ESERCIZIO 2005
-Oneri per il personale	50,93%	50,03%
-Oneri promozionali	23,37%	23,75%
-Spese funzionamento	25,70%	26,22%

In merito alla composizione delle spese, pertanto, si registra una sostanziale invarianza delle poste aggregate secondo la precedente esposizione. Il rapporto tra le spese istituzionali e quelle di funzionamento mostra una tendenziale crescita a favore di queste ultime.

Quanto allo stato patrimoniale, si rileva la necessità, per gli esercizi futuri, quando il nuovo sistema di elaborazione del bilancio entrerà a regime, di disporre di uno schema patrimoniale anche in sede di preventivo, al fine di un raffronto compiuto delle singole poste. Al riguardo, i dati maggiormente significativi attengono all'acquisto di nuove sedi, per un ammontare di € 893.150 effettuato su delibere di Consiglio Nazionale mediante reiterazione del mutuo precedentemente contratto e all'acquisto di macchine per ufficio, mobili e attrezzature, per € 310.386 non preventivata in sede di elaborazione del bilancio preventivo.

Occorre tener conto, inoltre, dell'utilizzo di € 700.000 dal c/titoli acceso presso la PIONEER INVESTIMENT, in parte per far parte ad esigenze di cassa ed in parte per l'acquisto di attrezzature e mobili da ufficio per € 310.386.

RICONCILIAZIONE FLUSSI LIQUIDITA'	
DETTAGLIO MAGGIORI PROVENTI	
CONTRIBUTO DELLO STATO	1.032.000,00
MAGGIORI PROVENTI	323.771,00
DA GESTIONE PATRIMONIALE	700.000,00
EROGAZIONE MUTUO IPOTECARIO	990.000,00
MINOR PROVENTO PER DELEGHE	-432.283,00
TOTALE	2.613.488,00
DETTAGLIO MAGGIORI COSTI	
PERSONALE	165.296,00
ONERI FINANZIARI	146.614,00
ONERI STRAORDINARI	34.520,00
ORGANI SOCIALI	50.000,00
IMMOBILI	893.150,00
MOBILI E ARREDI	310.386,00
ANTICIPI TFR	234.197,00
QUOTA AMMORTAMENTO MUTUI	192.649,00
SOFTWARE	23.992,00
CASSA 31/12/2004	375.318,00
TOTALE	2.426.122,00
DIFFERENZA	187.366,00
MIGLIORAMENTO LIQUIDITA' RISPETTO AL 2004	187.035,00
ALTRO-DIFFERENZA	331,00

In relazione alle poste inserite nello stato patrimoniale, si rileva che occorrerà procedere al versamento della quota di accantonamento del TFR per l'anno 2004 pari a € 248.462,11.

Al fine, pertanto, di agevolare la comprensione dei principali movimenti di entrata ed uscita, in rapporto alle poste contenute nel bilancio preventivo, questo Collegio ha elaborato, con l'ausilio degli uffici, uno schema riepilogativo dei flussi di liquidità relativi al periodo considerato, che qui di seguito si riporta.

Conclusivamente, questo Collegio ritiene di dover richiamare l'attenzione dell'amministrazione sugli aspetti gestionali segnalati e in particolare sulla possibilità, là dove sussistano le condizioni per procedervi, di valutare le misure idonee ad un contenimento delle spese attenendosi ai criteri indicati nel bilancio di previsione.

La cennata contrazione delle quote associative, registrata nel corso dell'esercizio, impone, infatti, l'attenta valutazione delle future strategie gestionali che dovranno essere incentrate su una graduale riduzione degli oneri e/o sulla promozione di iniziative finalizzate ad un incremento delle entrate.

A tale riguardo, si suggerisce, per i prossimi esercizi, ove la possibilità di destinazione del 5 per mille dei redditi delle persone fisiche venga reiterata, di investire in attività promozionali che consentano di massimizzare tali tipologie di entrata.

In relazione, pertanto, ai complessivi risultati gestionali realizzati il Collegio Sindacale ritiene di esprimere parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo 2005.

Letto, approvato e sottoscritto.

I SINDACI

(Sig. Cristoforo Bassi)

.....

(Sig. Franco Gerardin)

.....

(Sig. Raffaele Ievolella)

.....

(Sig. Aldino Poppi)

.....

IL PRESIDENTE

(Dr.ssa Antonina Zaccuri)

.....

DELIBERA N°1 DEL 8 giugno 2006

OGGETTO: Approvazione conto consuntivo 2005

IL CONSIGLIO NAZIONALE

Visto il DPR 31 marzo n° 1075;

Visto il DM 5 agosto 1999;

Visto il conto consuntivo dell' ANMIL per l'esercizio 1/1/2005 – 31/12/2005;

Tenuto conto delle risultanze finanziarie e patrimoniali che accertano alla data del 31 dicembre 2005 un incremento patrimoniale di € 860.445,00;

Tenuto conto del riaccertamento dei residui attivi e passivi alla data del 31.12.2005;

Preso atto delle variazioni di bilancio rese necessarie in corso d'esercizio e nella fase di assestamento del conto in questione;

Vista la relazione del Comitato Esecutivo;

Vista la relazione del Collegio dei Sindaci;

Visto che nulla osta all'approvazione delle risultanze contabili come da allegata stesura;

Visto l'art.22 del Regolamento di amministrazione e contabilità;

DELIBERA

- l'approvazione del conto consuntivo 2005 nella relazione allegata al presente atto.

IL PRESIDENTE
(Pietro Mercandelli)

BILANCIO CONSUNTIVO

ANMIL - ONLUS**CONTO ECONOMICO**

PROVENTI	31.12.2005	PREVENTIVO
1.A Proventi da attività tipiche - Funzionamento Sede	11.220.629	9.876.797
1.A 1 da contributi su progetti	1.219.314	
1. da enti privati	89.029	
2. da enti pubblici	1.130.285	
1.A 2 da enti pubblici	1.033.387	
1. altri proventi da enti pubblici	1.033.387	
1.A 3 da Soci ed associati	8.906.658	
1. quote associative da inail	8.867.717	
2. quote associative diverse	38.941	
1.A 4 da non Soci	8.382	
1. erogazioni liberali da terzi	8.382	
1.A 5 Altri proventi	52.888	
1. proventi diversi	52.888	
1.B Proventi da attività tipiche - Giornata del Mutilato	185.187	61.406
1.B 1 da contributi su progetti	163.961	
1. da enti privati	27.925	
2. da enti pubblici	136.037	
1.B 2 da contratti con enti pubblici	10.829	
1. altri proventi da enti pubblici	10.829	
1.B 3 da non Soci	3.887	
1. erogazioni liberali da terzi	3.887	
1.B 4 Altri proventi	6.510	
1. proventi diversi	6.510	
1.C Proventi da attività tipiche - Agenzia per il Lavoro	-	-
1.1 da contributi su progetti	-	
1. da enti privati	-	
2. da enti pubblici	-	
1.2 da contratti con enti pubblici	-	
1. altri proventi da enti pubblici	-	
1.3 da non Soci	-	
1. erogazioni liberali da terzi	-	
1.4 Altri proventi	-	
1. proventi diversi	-	