

Quanto alle spese di cui alla categoria C- **Spese organizzazione feste, iniziative, eventi e concorsi**, complessivamente pari ad € 619.788, di cui € 344.633 sostenuti attraverso le liquidità 5 per mille, esse si riferiscono alle attività, svolte su tutto il territorio nazionale dalle n.107 sedi provinciali dell'Associazione, per l'organizzazione di momenti di incontro, eventi di aggregazione sociale, ed occasioni di sensibilizzazione dell'opinione pubblica, che coinvolgono gli associati ed i terzi liberi cittadini in occasione dei quali vengono promosse le finalità associative, rivendicati i diritti dei lavoratori vittime degli infortuni sul lavoro e quant'altro l'associazione, a livello territoriale, intende sostenere per la realizzazione delle finalità istituzionali.

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

Il Presidente Nazionale
Franco Bettoni

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI SUL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

Il Collegio prende in esame il bilancio consuntivo 2012 dell'Associazione, predisposto dal Comitato Esecutivo e licenziato nella seduta del 23 aprile 2013, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, nonché dalla nota integrativa.

Il bilancio consuntivo 2012 dell'Associazione espone :

Proventi per	€	18.335.194
Oneri per	€	17.433.544

La differenza tra Proventi ed Oneri, pari ad € 901.650, costituisce l'avanzo di gestione per l'esercizio 2012. Nell'ambito dei **proventi**, che scaturiscono dalle aggregazioni di attività considerate, si riportano, qui di seguito, i dati più significativi riscontrati.

€	16.114.278	da conto consuntivo 2012 della Sede Centrale
€	1.633.710	da conto consuntivo 2012 delle Sezioni Provinciali
€	587.206	da conto consuntivo 2012 delle Sedi Regionali

In ordine ai proventi relativi alle quote associative, sono stati riscossi € 9.116.596, con una differenza di € 83.404 rispetto al preventivo 2012 (€ 9.200.000).

In relazione al consuntivo 2011, le cui quote ammontavano ad € 8.877.116, si rileva un maggiore incasso di € 239.480, dovuto prevalentemente all'iscrizione, per competenza, dell'intervenuta rivalutazione della rendita pari al 5,68%.

Si rileva, inoltre, sempre in riferimento ai proventi, che, a fronte di un importo per contributi pubblici iscritti nel bilancio preventivo delle Sezioni Provinciali e Regionali di € 439.075, l'importo assestato è pari a € 1.225.745. La somma realmente incassata dalle Sezioni Provinciali e dalle Sedi Regionali ammonta, invece, a € 913.707, a fronte di un introito pari ad € 1.027.469 registrato nel 2011.

Occorre rilevare, inoltre, che in base al principio di competenza risulta iscritto tra i proventi d'esercizio il contributo dello Stato pari ad € 516.000, seppure lo stesso non risulti essere stato ancora incassato. I proventi promozionali per feste, manifestazioni ed eventi ammontano a € 839.818, con una differenza di € 72.260 rispetto al consuntivo 2011, al termine del quale ammontavano a € 912.078.

Dal riepilogo generale degli **oneri** si riscontra un ammontare complessivo di € 17.433.544, che risulta superiore per € 1.425.715 rispetto al dato preventivato assestato (€ 16.007.829), con un incremento del 3,38% rispetto al consuntivo 2011, al termine del quale risultava pari a € 16.863.451.

La consistenza al 31.12.2012 risulta così suddivisa:

€	10.648.251	da conto consuntivo 2012 della Sede Centrale
€	6.221.433	da conto consuntivo 2012 delle Sezioni Provinciali
€	563.860	da conto consuntivo 2012 delle Sedi Regionali

In ordine all'ammontare complessivo degli oneri, che, al netto della quota di ammortamento, risultano pari a € 16.677.760, si rileva un incremento di € 561.330 rispetto all'esercizio precedente, nel quale ammontavano a € 16.116.430, pari al 3,48%.

Dall'analisi delle singole poste emerge quanto segue.

Le spese di funzionamento ammontano ad € 11.056.089, con un incremento di € 1.340.652, pari al 13,8%, rispetto all'anno precedente, nel quale tale fonte di costo ammontava ad € 9.715.437. Quanto alle spese promozionali, iscritte per un valore di € 1.303.782, si registra un decremento del 29,7% rispetto all'esercizio precedente, al termine del quale ammontavano a € 1.692.251. Le spese per il personale ANMIL ammontano a € 3.886.448.

A tale importo, ai fini di una valutazione complessiva del costo del personale dell'intera Rete, deve essere aggiunta la somma di € 3.850.335, concernente il costo dei dipendenti distaccati presso il Patronato ANMIL.

L'importo suddetto viene iscritto tra le voci di funzionamento sedi e, più precisamente, alla voce "erogazioni, quote associative e di partecipazione alla Rete ANMIL".

Nell'ambito della menzionata voce di bilancio sono da ricomprendere anche i costi relativi al distacco di personale dell'Associazione presso, rispettivamente, l'ANMIL Servizi S.r.l. per un importo di € 42.350, l'Assowelfare per € 48.569 e il CAF Anmil S.r.l. per un importo di € 194.524.

Il costo totale del personale, comprensivo anche di quello assunto direttamente dalla Rete, per un totale di 245 unità, ammonta a € 9.672.465. Il totale degli oneri per l'erogazione di quote associative di partecipazione ammonta ad € 5.214.522, e l'importo risulta dettagliato secondo il seguente schema:

saf	150.000	Elaborazione contabile
caf anmil	56.170	Elaborazione paghe
Anmil sicurezza	12.100	pagate fatture
caf anmil	194.524	Distacco personale
Patronato	3.850.535	Per distacco personale
Saf	388.430	Ripianamento perdita 2011
Irfa	191.250	Formazione
Assowelfare	191.913	Quota di iscrizione distacco personale ed anticipazioni
Adapt	5.200	Per quote di iscrizione
Anmil servizi	132.248	Ripianamento perdita 2011
Anmil servizi	42.350	Per distacco personale
Totale erogazione rete ANMIL	5.214.520	

Hanno avuto un significativo incremento, inoltre, gli oneri finanziari riferiti agli interessi e spese bancarie, per un costo complessivo di € 312.664. Lo stato patrimoniale attivo, con particolare riferimento alla posta denominata Terreni e Fabbricati, ha subito la seguente movimentazione rispetto all'Esercizio 2011 :

Valore al 1/1/2012	€ 17.954.843
Acquisizione/incrementi dell'esercizio	€ 567.793
Decrementi/ammortamenti	€ 338.678
Saldo finale al 31.12.2012	€ 18.183.958

Gli incrementi si riferiscono agli investimenti realizzati con l'acquisto delle sedi di Brescia-Pordenone-Firenze, nonché ad interventi di manutenzione straordinaria per varie sedi. Quanto ai crediti, ossia alle somme maturate e non ancora incassate al termine dell'esercizio, si riportano, di seguito, le poste principali:

- Anticipazioni vs. Rete Anmil per € 11.263.655

Patronato Anmil	€	9.754.173
CAF Anmil s.r.l.	€	382.870
SAF Elaborazione dati s.r.l.	€	154.571
IRFA ANMIL Onlus	€	195.706
Anmil servizi s.r.l.	€	773.658
Assowelfare	€	2.677

- Contributi dello stato per € 516.000

- Contributi da Enti pubblici per € 843.441

Contributi pubblici non ancora erogati al 31.12.2012 relativi ai seguenti progetti attuati dall'Agenzia del Lavoro e dalla Sede Nazionale, a fronte dei quali sono previsti finanziamenti pubblici:

- Anmil Futuro	€	99.552
- Gincos	€	21.850
- A.B.S	€	21.061
- Omero	€	77.178
- Crm	€	27.672
- Tesori Nascosti	€	27.961
- Silos	€	9.483
- CIS	€	62.322
- Enea Anchise	€	21.113

La differenza di € 475.249 è dovuta al mancato incasso della rivalutazione delle rendite INAIL.

- Crediti quote 5 per mille anni 2011 e 2012

Tali somme risultano prudenzialmente iscritte per € 1.000.000, in quanto non ancora definitivamente accertate dall'Agenzia delle Entrate. In ordine allo stato patrimoniale passivo, si evidenzia al 31/12/2012 un debito residuo con la Banca Unicredit per € 1.624.386, corrispondente alla residua quota di capitale del mutuo ipotecario in essere. Per quanto attiene ai rapporti di c/c bancario e alle aperture di credito utilizzate dall'Associazione, al termine dell'esercizio, i saldi ammontano a - € 10.811.645, e vengono come segue declinati:

Unicredit Banca C/C n. 1284295	Cash Pooling	€	- 889.461
Banca Prossima C/C n. 13318	linea Patronato	€	- 1.272.947
Banca Prossima C/C n. 3344	5x1000	€	- 364.351
Credito Bergamasco C/C n.4179	apertura credito c/c e Fidejussioni	€	- 249.475
Credito Bergamasco C/C n.4224	linea credito ipotecario	€	- 8.035.411
Totale debiti Vs. Banche		€	- 10.811.645

Dopo aver esposto i dati analitici concernenti il bilancio consuntivo ANMIL Onlus, appare necessario ai fini di una valutazione complessiva dell'attività gestionale dell'intera rete ANMIL, esporre, nella tabella che segue, i dati contabili più significativi concernenti il bilancio riepilogativo di tutte le realtà che compongono la rete stessa.

Il disavanzo complessivo ammonta a - € 3.562.009

PROVENTI CORRENTI	CONSOLIDATO 2012	
Rendite, proventi e ricavi tipici	€	12.603.081
Contributi dello Stato	€	516.000
Proventi da altri enti pubblici	€	2.637.740
Contributi volontari ed erogazioni	€	164.702
Altre entrate correnti	€	116.308
Proventi straordinari	€	993.962
Totale proventi correnti		17.031.793
	€	

SPESE CORRENTI	CONSOLIDATO 2012	
Spese di funzionamento	€	1.461.506
Oneri per il personale	€	9.672.465
Iniziative e promozionali	€	1.306.053
Altre Spese per Servizi	€	4.195.807
Spese diverse amministrative	€	190.752
Organi sociali	€	1.484.638
Ammortamenti	€	974.210
Oneri finanziari e tributari	€	760.428
Oneri straordinari	€	547.943
Totale spese correnti		20.593.802
	€	

Dopo aver esposto analiticamente le più rilevanti poste contabili contenute nel bilancio in esame, occorre precisare che le valutazioni che seguiranno, pur attenendo la presente relazione unicamente al bilancio di ANMIL Onlus, non possono prescindere dal riferimento alla situazione finanziaria e patrimoniale complessiva.

In particolare, il Collegio intende soffermarsi su talune voci di spesa che, a seguito degli approfondimenti svolti in sede di compilazione della presente relazione, si ritiene debbano essere costantemente monitorate, nonché costituire oggetto di un'attenta valutazione in ordine alla relativa sostenibilità. L'attuale fase di sofferenza finanziaria, determinata dalla difficile congiuntura economica, nonché dalla necessità di sostenere i nuovi soggetti cui l'Associazione ha dato vita, rende, infatti, ineludibile un sollecito intervento volto al contenimento di talune voci di spesa, come già segnalato in altre occasioni da questo Collegio.

Più nel dettaglio, si registra un costante aumento delle spese per il personale, le quali se pur in parte giustificate dall'incremento delle attività istituzionali, presentano un'incidenza di circa il 47% sul totale della spesa sostenuta, con un aumento rispetto all'esercizio precedente del 10,7%.

Al riguardo, si suggerisce - pur senza compromettere il percorso volto all'espansione delle predette attività, cui gli organi statutari hanno deliberato di dare corso - l'adozione di iniziative che, consentendo un più razionale utilizzo delle risorse umane a livello centrale e territoriale, siano più attentamente orientate al rapporto costo beneficio.

Quanto agli oneri per organi sociali, pur apprezzandone la lieve contrazione - pari al 2,20% rispetto all'esercizio precedente - appare necessario un ulteriore impegno volto ad una progressiva riduzione di tale voce.

Al fine del contenimento di tali oneri sui quali incidono in maniera rilevante quelli legati all'aumento del numero di organi di governo, si invita a valutare la possibilità di procedere ad accorpamenti e fusioni delle entità della rete esistenti, ove ciò non rechi pregiudizio al perseguimento delle finalità istituzionali.

Sul fronte patrimoniale, si rileva che l'esposizione debitoria contratta per finanziare le attività della Rete - sebbene assunta a medio e a lungo termine - comporta un impegno finanziario oneroso per l'Associazione generando, tra l'altro, partite creditizie che sembrano essere caratterizzate da un elevato grado di incertezza in ordine all'effettiva riscossione.

Tanto premesso, si esprime parere favorevole all'ulteriore corso della procedura di approvazione del bilancio consuntivo 2012, auspicando che si tengano in debita considerazione i suggerimenti formulati nella presente relazione.

Letto confermato e sottoscritto.

I SINDACI

(Sig. Italo Bernardini)

.....

(Sig. Antonino Capozzo)

.....

(Sig. Franco Gerardin)

.....

(Sig. Gianni Vecchiotti)

.....

IL PRESIDENTE

(Dr.ssa Antonina Zaccuri)

.....

DELIBERA: N° 3 DEL 17 MAGGIO 2013

OGGETTO: Approvazione conto consuntivo 2012

Visto il DM 5 agosto 1999;

Visto il conto consuntivo dell' ANMIL per l'esercizio 1/1/2012 – 31/12/2012;

Tenuto conto delle risultanze finanziarie e patrimoniali che accertano alla data del 31 dicembre 2011 un incremento patrimoniale di € 901.650; ;

Preso atto delle variazioni di bilancio rese necessarie in corso d'esercizio;

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.9 del Regolamento di amministrazione e contabilità;

DELIBERA

- l'approvazione del conto consuntivo 2012 nella relazione allegata al presente atto.

IL PRESIDENTE

(Franco Bettoni)

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

	31.12.2012	31.12.2011
A) Crediti vs. Associati per versamento quote;	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI	19.254.668	19.308.373
<i>I - Immobilizzazioni Immateriali</i>	301.395	414.918
1) Costi di impianto ed ampliamento	19.999	4.045
1. Spese di costituzione o modifiche statutarie	-	-
2. Costi di ampliamento attività o apertura nuova sede	-	-
3. Costi per creazione di nuovo progetto	-	-
4. Altri	19.999	4.045
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-
1. Costi di pubblicità da ammortizzare	-	-
2. Costi per attività di ricerca e sviluppo	-	-
3. Altri	-	-
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
1. Costi concessioni e licenze	-	-
2. Altri	-	-
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	124.137	171.460
1. Costi per realizzazione Marchi	-	-
2. Software	124.137	171.460
3. Altri	-	-
5) Avviamento	-	-
6) Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-
7) Altre	157.259	239.413
1. Spese relative a più esercizi	157.259	239.413
2. Altri Costi pluriennali non altrove classificabili (Biblioteca)	36.557	36.557
- fondo ammortamento	36.557	36.557
<i>II - Immobilizzazioni Materiali</i>	18.727.996	18.674.679
1) Terreni e Fabbricati	18.183.958	17.954.843
1. Costo storico immobili	15.839.951	15.272.157
2. Rivalutazione	10.050.990	10.050.990
3. Manutenzioni straordinarie su fabbricati	-	-
- fondo ammortamento	7.706.983	7.368.304

2) Impianti ed attrezzature	-	-
1. Costi per acquisto di impianti	-	-
2. Costi per acquisto di attrezzature	-	-
3. Manutenzioni straordinarie su impianti	-	-
- fondo ammortamento	-	-
3) Altri Beni	544.038	719.836
1. Costi per acquisto di macchine per ufficio	4.286.984	4.280.363
2. Costi per acquisto di autoveicoli	27.939	27.939
3. Manutenzioni straordinarie su autoveicoli	-	-
4. Costi per acquisto mobili ed arredamenti	-	-
5. Costi per acquisto di altri beni n.c.a.	-	-
- fondo ammortamento	3.770.885	3.588.467
4) Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-
III - Immobilizzazioni Finanziarie	225.277	218.777
1) Partecipazioni	192.550	186.050
1. Valori d'acquisto quote o azioni di altri Enti	87.550	81.050
2. Fondazione ANMIL Sosteniamoli Subito	105.000	105.000
2) Crediti	32.727	32.727
1. Depositi cauzionali verso terzi	32.727	32.727
3) Altri Titoli	-	-
1. Titoli o strumenti finanziari similari	-	-
a - gestione fondo liquidazione personale	-	-
C) ATTIVO CIRCOLANTE	14.861.927	10.343.143
I - Rimanenze	-	-
II - Crediti	14.119.483	9.767.507
1) Crediti verso Clienti	-	-
1. Fitti attivi per contratti di locazione	-	-
2. Recupero oneri condominiali	-	-
3. Altri addebiti a terzi	-	-
2) Crediti verso altri	14.119.483	9.767.507
1. interessi attivi bancari	-	73
2. interessi su depositi cauzionali	-	-
3. anticipazioni Vs. Rete ANMIL	11.263.565	7.804.487
4. contributi dello Stato	516.000	-
5. contributi da altri Enti pubblici	843.441	1.078.032

6. contributi da Enti privati	2.553	750
7. altri crediti diversi	1.493.833	884.165
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
1) Partecipazioni	-	-
1. Valori d'acquisto quote o azioni di altri Enti	-	-
2) Altri Titoli	-	-
1. Titoli o strumenti finanziari simili	-	-
a - gestione patrimoniale	-	-
b - titoli presso sedi periferiche	-	-
IV - Disponibilità liquide	742.445	575.636
1) Depositi bancari e postali	629.923	552.608
a - disponibilità libere	629.923	552.608
b - disponibilità vincolate (acquisto sedi)	-	-
2) Assegni	-	-
1. Assegni in cassa da versare	-	-
3) Denaro e valori in cassa	112.522	23.028
1. Cassa contanti sede	-	-
2. Cassa contanti sedi provinciali	82.867	22.060
3. Cassa contanti sedi regionali	29.655	969
4. Cassa contanti altre sedi	-	-
D) Ratei e Risconti Attivi	-	-
1. Ratei Attivi	-	-
2. Risconti Attivi	-	-
TOTALE ATTIVITA'	34.116.596	29.651.516

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

	31.12.2012	31.12.2011
A) Patrimonio Netto	18.962.499	18.060.849
<i>I - Patrimonio libero</i>	18.857.499	17.955.849
1) Risultato gestionale esercizio in corso	901.650	1.120.668
1. Avanzo/Disavanzo di gestione	901.650	1.120.668
2) Risultato gestionale esercizi precedenti	7.904.859	6.784.191
1. Avanzi di gestione esercizi precedenti	7.904.859	6.784.191
2. Disavanzi di gestione esercizi precedenti		
3) Riserve statutarie	-	-
4) Altre riserve	10.050.990	10.050.990
1. Riserva di rivalutazione	10.050.990	10.050.990
<i>II - Fondo di dotazione</i>		
<i>III - Patrimonio vincolato</i>	105.000	105.000
1) Fondi vincolati destinati da terzi	-	-
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	105.000	105.000
B) Fondi per rischi ed oneri	60.868	60.868
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Altri	60.868	60.868
1. Fondo per indennità di esodo	-	-
2. Fondi diversi	60.868	60.868
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.771.517	1.921.911
1. Trattamento di fine rapporto dipendenti	1.771.517	1.921.911
D) Debiti	13.321.712	9.302.722
1) Titoli di solidarietà ex Art.29 del D.Lgs. N.460/97		
2) Debiti Vs. Banche	12.436.032	8.320.546
1. Mutui e Finanziamenti bancari	1.624.386	1.916.957
2. Altri debiti Vs. Banche	10.811.646	6.403.589

3) Debiti Vs. altri finanziatori		
5) Debiti verso fornitori	386.629	388.638
1. Debiti verso fornitori di servizi	357.156	385.976
2. Debiti verso fornitori di beni	4.668	-
3. Debiti verso fornitori di beni da ammortizzare	24.805	2.662
6) Debiti tributari	158.681	142.839
1. ICI da liquidare	-	-
2. IRES da liquidare	-	-
3. IRAP da liquidare	-	-
4. Ritenute lavoro subordinato	158.681	142.757
5. Ritenute lavoro autonomo	-	82
6. IVA C/Erario	-	-
7. Altre imposte e tasse	-	-
7) Debiti Vs. Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	306.342	293.753
1. INPS C/competenze lavoro dipendente	306.342	293.753
2. INAIL C/competenze lavoro dipendente	-	-
3. Ente Bilaterale C/competenze	-	-
4. Altri debiti previdenziali e assicurativi	-	-
8) Altri debiti	34.028	156.947
1. Debiti verso ANMIL SERVIZI S.r.l.	-	119.427
2. Depositi di terzi a cauzione	-	-
3. Debiti diversi	34.028	37.520
E) Ratei e Risconti Passivi	-	305.166
1. Ratei Passivi	-	-
2. Risconti Passivi	-	305.166
TOTALE PASSIVITA'	34.116.596	29.651.516