

Bilancio Preventivo

Fnovi ConServizi

ANNO 2013

Fnovi ConServizi

Tel. 06-485923
Fax 06474432

Via del Tritone, 125
00187 ROMA

Pec: fnoviconservizi@pec.it
E-mail: info@fnoviconservizi.it

Sommario

Relazione del Consiglio di Amministrazione al Bilancio Preventivo ai Soci Consorziati	_____	1
Preventivo Economico – Esercizio 2013	_____	3
Preventivo Patrimoniale – Esercizio 2013	_____	5
Considerazioni finali	_____	7

“Dopo il Bilancio Preventivo del 2011 (che possiamo definire come il bilancio dell’esordio) e Bilancio Preventivo del 2012 (quello della continuità), possiamo definire il Bilancio Preventivo del 2013 come quello della maturità”

Relazione del Consiglio di Amministrazione al Bilancio Preventivo ai Soci Consorziati

Illustrissimi Soci Consorziati

quello che proponiamo alla Vostra approvazione è il terzo Bilancio Preventivo del Consorzio Fnovi ConServizi.

Dopo il Bilancio Preventivo del 2011 (il bilancio dell’esordio) e il Bilancio Preventivo del 2012 (quello della continuità), possiamo definire il Bilancio Preventivo del 2013 come quello della maturità.

L’anno 2012 è stato caratterizzato da una vera e propria “esplosione operativa” del Consorzio, che lascia immaginare un 2013 denso di appuntamenti formativi.

Per spiegare la crescita operativa che ci si aspetta, basti pensare che:

- nel corso del l’anno 2011 sono stati accreditati nel sistema E.C.M. 19 eventi formativi (18 Residenziali e 1 Formazione a Distanza), di cui 5 presenti nel piano formativo.

Il piano formativo del 2011 prevedeva di 10 eventi

- nel corso del 2012, sono stati accreditati nel sistema E.C.M. 67 eventi formativi (64 Residenziali, 2 Formazione a Distanza e 1 Formazione sul Campo), di cui 25 presenti nel piano formativo.

Il piano formativo del 2012 prevedeva 38 eventi.

Il rapporto fra piano formativo presentato e corsi realizzati è stato, negli ultimi due anni, di circa 1 a 2. Considerando che il piano formativo per il 2013 è di 74 eventi formativi, è possibile ipotizzare un numero di corsi da accreditare per il 2013 di oltre 130 eventi formativi.

Relazione del Consiglio di Amministrazione al Bilancio Preventivo ai Soci Consorziati

Questa situazione, pur essendo un risultato molto positivo, rende necessario aggiornare le procedure operative previste e prevedere la presenza di unità lavorative all'interno del Consorzio.

Per raggiungere questo risultato il Consorzio ha bisogno di ulteriori risorse economiche e finanziarie.

È per questo motivo che il Consiglio di Amministrazione sta cercando delle soluzioni che possano venire incontro alla duplice esigenza di garantire il normale funzionamento del consorzio e permettere la copertura dei costi.

Le nuove risorse economiche dovranno permettere di liberare risorse operative per uno sviluppo più completo dei progetti del Consorzio:

- uno dei primi obiettivi è lo sviluppo del portale del Consorzio. Al momento attuale, è operativa la sezione che riguarda la “*Gestione degli eventi*”. Entro il 2013 sarà pronto anche quello relativo alla “*Creazione degli eventi*” e poi, in un secondo momento, sarà sviluppato il portale vero e proprio;
- con la seconda fase dello sviluppo del portale www.fnoviconservizi.it, si potrà dare avvio anche allo sviluppo dei servizi assistenza per l'attività amministrativa, oltre ai progetti pilota avviati nel 2012.

Il 2013 rappresenta per il Consorzio un anno importante, decisivo per la stessa sopravvivenza del Consorzio (in particolare per ciò che riguarda la qualifica di *provider* del sistema E.C.M.): decorsi i 24 mesi dal riconoscimento della qualifica *provvisoria* di provider, *Fnovi ConServizi* nel 2013 potrà presentare la domanda per ottenere l'accreditamento *standard*.

In conclusione, con il presente Bilancio Preventivo, il Consiglio di Amministrazione di Fnovi ConServizi intende mantenere e proseguire l'impegno avviato già con il precedente Consiglio di Amministrazione, all'insegna dell'innovazione e dell'offerta di servizi, in particolare, agli Ordini Provinciali.

13 maggio 2013

Dr.ssa Carla Bernasconi

Presidente Consiglio di Amministrazione

Dr Enzo D'Amato

Componente Consiglio di Amministrazione

Dr Sandro Bianchini

Componente Consiglio di Amministrazione

Preventivo Economico – Esercizio 2013

Il Preventivo Economico evidenzia i Costi e i Ricavi che il Consorzio prevede di avere nel corso del 2013.

Lo schema che segue evidenzia:

- a) i dati economici dei Bilanci Preventivi per gli anni 2011 e 2012.
- b) i dati economici riclassificati risultanti dal Bilancio Consuntivo 2012, al fine di poter permettere il confronto.

DESCRIZIONE	BILANCIO PREVENTIVO Anno 2013	BILANCIO CONSUNTIVO Anno 2012	BILANCIO PREVENTIVO Anno 2012	BILANCIO PREVENTIVO Anno 2011
Contributi associativi	2.020	1.970	1.350	600
Contributi c/funzionamento	40.000	8.927	50.000	52.773
Ricavi vendita servizi amministrativi	0		0	0
Ricavi vendita servizi formativi	0		0	1.500
Interessi attivi	20	15	20	500
Rimborso per costi accreditamento eventi ECM	24.180	20.659	6.025	15
Altri ricavi	0	1	1.000	3.600
TOTALE RICAVI	66.220	31.572	58.395	58.988
Compensi a docenti	0	0	2.000	2.000
Costi per consulenza ISO 9001	6.000	5.418	5.000	10.140
Costo per Ente Certificatore ISO 9001	1.000		2.000	2.525
Costi per Accredитamento Provider	2.600	2.582		2.600
Costi per ECM	24.180	20.560	6.025	3.600
Costi per consulenze ECM			5.000	1.500
Costi per consulenze e collaborazioni	30.000	7.394	28.000	10.000
Firma digitale	40		40	
Uscite per personale a contratto				7.000
Spese cancelleria e stampati	500	16	500	500
Spese postali e valori bollati	500	8	500	100
Spese per PEC	6	6	6	6
Spese bancarie	200	171	150	11
Spese dominio Internet			3.060	1.000
Assistenza dominio internet		60	2.000	4.500
Ammortamenti	958	958	850	1.525
TOTALE COSTI	64.984	37.174	55.132	47.007
Utile/(Perdita) d'Esercizio	1.236	(5.601)	3.264	11.980

I *Contributi Associativi*, sono stati calcolati, in particolare, considerando il numero di soci al 31/12/2012 moltiplicati per la quota associativa (pari ad € 10,00 per gli Ordini Provinciali ed a € 100,00 per gli altri Soci Consorziati).

I *Contributi in c/funzionamento*, rappresentano le somme che la FNOVI ha stanziato nel Bilancio Preventivo 2013 per il mantenimento del Consorzio.

In virtù del versamento di tali somme, gli Ordini Provinciali dei Medici Veterinari sono in grado di accreditare gli eventi formativi nel sistema E.C.M. a costi accessibili. Il ricorso a *provider* commerciali comporterebbe il sostenimento di maggiori costi a scapito dell'offerta formativa.

I *Rimborsi per costi accreditamento eventi ECM* rappresentano le somme che i Soci Consorziati versano al Consorzio per l'accREDITamento dell'evento nel sistema ECM. L'aumento previsto, sia rispetto ai precedenti Bilanci Preventivi che rispetto al Bilancio Consuntivo del 2012, è dovuto ai maggiori corsi di cui si prevede possa essere richiesto l'accREDITamento nel corso del 2013.

Per quanto riguarda i costi, evidenziamo:

- non ci sono variazioni di rilievo per quanto riguarda le attività per l'ottenimento della certificazione ISO 9001;
- è stato evidenziato il contributo annuale da versare all'Age.N.A.S.,;
- i costi per l'E.C.M. rappresentano i contributi da versare all'Age.N.A.S. per l'accREDITamento dei singoli eventi formativi: si presentano in aumento perché si prevede un aumento dell'attività formativa da parte dei soci consorziati;
- costi per consulenze e collaborazioni: in questa voce di costo sono state inserite sinteticamente le voci di costo relativamente alle formule di collaborazione di cui si avvarrà il Consorzio nel corso del 2013

Il resto delle voci di costo e di ricavo non presenta particolari criticità da evidenziare.

Preventivo Patrimoniale – Esercizio 2013

Il Preventivo Patrimoniale evidenzia i valori finanziari e Patrimoniali del Consorzio al termine dell'esercizio di riferimento.

Anche in questo caso faremo riferimento:

- a) ai Bilanci Preventivi formulati per gli anni 2011 e 2012
- b) al Conto Consuntivo 2012

Attività	Bilancio Preventivo Anno 2013	Bilancio Consuntivo Anno 2012	Bilancio Preventivo Anno 2012	Bilancio Preventivo Anno 2011
CONSORZIATI C/SOTTOSCRIZIONE				
Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti	0	600	0	900
TOTALE CONSORZIATI C/SOTTOSCRIZIONE	0	600	0	900
IMMOBILIZZAZIONI				
Immobilizzazioni immateriali	2.024	2.982	2.550	3.940
Immobilizzazioni materiali				
Immobilizzazioni finanziarie				0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	2.024	2.982	2.550	3.940
ATTIVO CIRCOLANTE				
CREDITI				
Totale Crediti	5.611	4.815	0	358
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Totale disponibilità liquide	15.500	10.590	24.484	5.555
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	21.111	15.404	24.484	5.914
Ratei e risconti attivi				
Totale ratei e risconti	0	0	0	0
TOTALE ATTIVITA'	23.135	18.986	27.034	10.754

	BILANCIO PREVENTIVO Anno 2013	Bilancio Consuntivo Anno 2012	BILANCIO PREVENTIVO Anno 2012	BILANCIO PREVENTIVO Anno 2011
Patrimonio netto				
Fondo di dotazione	4.200	3.950	3.700	3.200
Contributi in c/capitale Utile (perdita) eserc.precedenti	4.795	4.795	0	
	-5.596	5	4.914	
Utile (perdita) esercizio	1.236	-5.601	3.264	
Totale Patrimonio Netto	4.635	3.149	11.877	8.114
Fondi per rischi e oneri				
Totale Fondo Rischi ed oneri	0	0	0	0
Fondo trattamento di fine rapporto				
TFR	0	0	0	0
Totale TFR	0	0	0	0
DEBITI				
Totale	18.500	15.837	15.157	2.640
Ratei e risconti passivi				
Totale ratei e risconti	0	0	0	0
TOTALE PASSIVITA'	23.135	18.986	27.034	10.754

La previsione di un Risultato Economico positivo per il 2013 (+ € 1.236), come si evince dal prospetto dello Stato Patrimoniale previsionale, comporterebbe la copertura di parziale della perdita registratasi nel corso del 2012.

Considerazioni finali

Dopo un primo anno di “rodaggio”, il Consorzio, nel corso del 2012, ha fatto registrare un raddoppio delle attività, soprattutto se misuriamo l’attività del Consorzio in termine di eventi formativi accreditati nel sistema E.C.M.

Questo sta a significare che il Consorzio è uno strumento le cui potenzialità sono ancora da scoprire.

L’incremento delle attività formative ha messo in luce un altro aspetto, e cioè la necessità che il Consorzio assuma una maggiore autonomia gestionale.

Tutto ciò comporterà nuovi costi, che dovranno necessariamente essere coperti da nuovi ricavi.

Attualmente, i ricavi del Consorzio derivano essenzialmente dalle quote associate annue (€ 10,00 per i Soci Consorziati che sono Ordini Provinciali dei veterinari, € 100,00 per gli altri), dal rimborso per i contributi per l’accreditamento dell’evento (che serve a coprire i soli costi per l’accreditamento e le spese per il bonifico bancario) e dai contributi specifici che la FNOVI versa al Consorzio per il mantenimento della struttura organizzativa base (consulenza fiscale e contabile, consulenza per il mantenimento del sistema organizzativo ISO:9001).

Per il futuro, il Consiglio di Amministrazione del Consorzio sta pensando ad una soluzione che preveda il pagamento di un contributo ad evento organizzato. L’importo di tale contributo servirà a coprire le spese del consorzio, e non a generare utili.

A partire dal 2013, inoltre, il Consorzio comincerà a strutturare a livello organizzativo anche il livello di servizi amministrativi che il Consorzio dovrà offrire.

Tutto ciò comporterà un forte impegno da parte di tutti gli interessati. Impegno che da un lato costituisce uno stimolo a “dare” (idee, contenuti,...), e dall’altro uno stimolo a “fare” (progetti, attività...).

Dr.ssa Carla Bernasconi

Presidente Consiglio di Amministrazione

Dr Enzo D’Amato

Componente Consiglio di Amministrazione

Dr Sandro Bianchini

Componente Consiglio di Amministrazione