

Figura 1 - Bilancio Consuntivo Sintetico AOPI 2020

RELAZIONE DI BILANCIO AOPI CONSUNTIVO 2020

Nell'Anno 2020 il bilancio consuntivo al 31 Dicembre si è chiuso in pareggio, pur in presenza di un notevole disavanzo economico positivo (differenza entrate/uscite) pari a € 31.096,13. Tale situazione ha portato a un incremento del patrimonio netto di € 29.529,11 (+ 74,16%) rispetto al 2019.

La disponibilità liquida complessiva sui tre conti bancari (presso Banca di Pisa e Fornacette, Banca Popolare di Milano, Banco Posta) è risultata di € 68.456,71 al 31/12/2020. Alla stessa data, il fondo cassa AOPI ammontava a € 16,35. Considerando anche la disponibilità delle parrucche a fine anno e l'immobilizzazione ammortizzata dei materiali, il patrimonio lordo AOPI ammonta a € 76.708,27 dal quale vanno sottratte le passività rappresentate dal TFR accantonato per il personale dipendente (€ 7.361,48). Per la visione sintetica dei dati del bilancio si rimanda alla **Figura 1** nella quale è presente anche il grafico (a torta) delle quote percentuali del patrimonio netto al 31/12/2020.

ENTRATE

Class.	Denominazione
A	Attività Fisica Adattata
ASS	ASSicurazione (volontari)
CPM	5%%
D	Donazioni < 250 euro
Dmax	Donazioni > 250 euro
Dp	Donazioni Parrucche
Dric	Donazioni RICiclo
E	Eventi
IB	Interessi Bancari
P	Parrucche
RC	Ricarica Cassa
SO	Settimana Oncologica
SOba	SO Banchetti
SOdbu	SO Donazioni Burraco
SOdc	SO Donazioni Concerto
SOdcs	SO Donazioni Cena Sociale
T	Tesseramento
Y	Yoga

USCITE

Class.	Denominazione
A	Attività Fisica Adattata
ADI	Assistenza Domiciliare Integrata
AT	Attività volontari e altre assoc.
ASS	ASSicurazione (volontari)
C	Cancelleria
E	Eventi
M	Manutenzione
P	Parrucche
PAOPI	Premi AOPI
PB	Prelievo Bancario
SB	Spese Bancarie
SD	Spese Divulgazione
SE	Spese Erariali, F24
SO	Settimana Oncologica
SObu	SO Burraco
SOC	SO Concerto (SIAE)
SOD	SO Diffusione
SOdcs	SO Spesa Cena Sociale
Sosp	SO Spese Postali
SOST	SO Spese Televisive
SPD	SPese Dipendenti
SPlea	SPesa LEAsing stampante
SPO	Spese Postali
SS	Sostegno Segreteria
ST	Spese Telefoniche (sede e GD)
Y	Yoga

La tabella precedente è una guida delle sigle presenti nelle figure sottostanti.

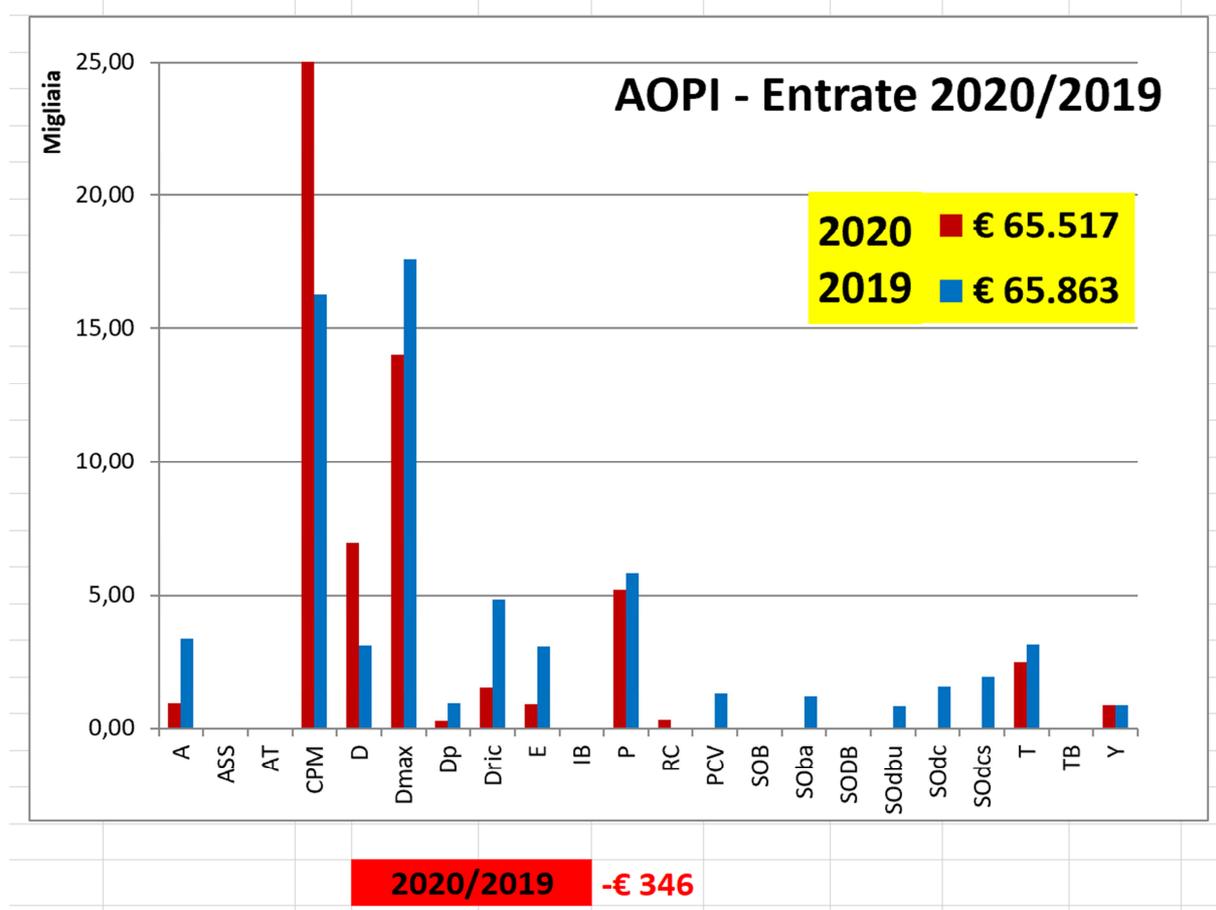


Figura 2 - Bilancio Economico AOPI – Entrate 2020 vs 2019

Se si paragona il bilancio consuntivo del 2020 a quello del 2019 (**Figura 2**), si evidenzia praticamente uno stesso importo nelle entrate (**€ 65.517 nel 2020 vs € 65.863 nel 2019**) e una notevole riduzione delle uscite pari a € 32.453 (**€ 34.421 nel 2020 vs 66.874 nel 2019**). Il sostanziale mantenimento delle entrate è dovuto alla doppia quota del 5 *per mille* ricevuta nel 2020 (relativa agli anni 2018 e 2019), non prevedibile né prevista, che compensa tutte le altre diminuzioni (ad esempio corsi di attività fisica adattata, eventi, donazioni Laboratorio Riciclo, entrate Settimana Oncologica AOPI, ecc.) sicuramente dovute al periodo pandemico affrontato. Negli anni 2020 e 2019 l'insieme delle donazioni, a prescindere dalla singola entità e dalla natura, si equivalgono. Questo grazie anche a contributi inaspettati della Fondazione Pisa (**€ 4.500** per l'attività del servizio di fornitura parrucche alle pazienti in chemioterapia), di PharmaNutra SPA (**€ 5.000**) e l'attribuzione di regali di matrimonio (**€ 6.745**). Il tesseramento si è leggermente ridotto.

Le entrate (**€ 15.957,90**) relative al 5 *per 1000* del 2018, ricevuto il 31 luglio 2020, sono state utilizzate per il Premio Trivella e il pagamento del personale dipendente con le relative spese erariali.

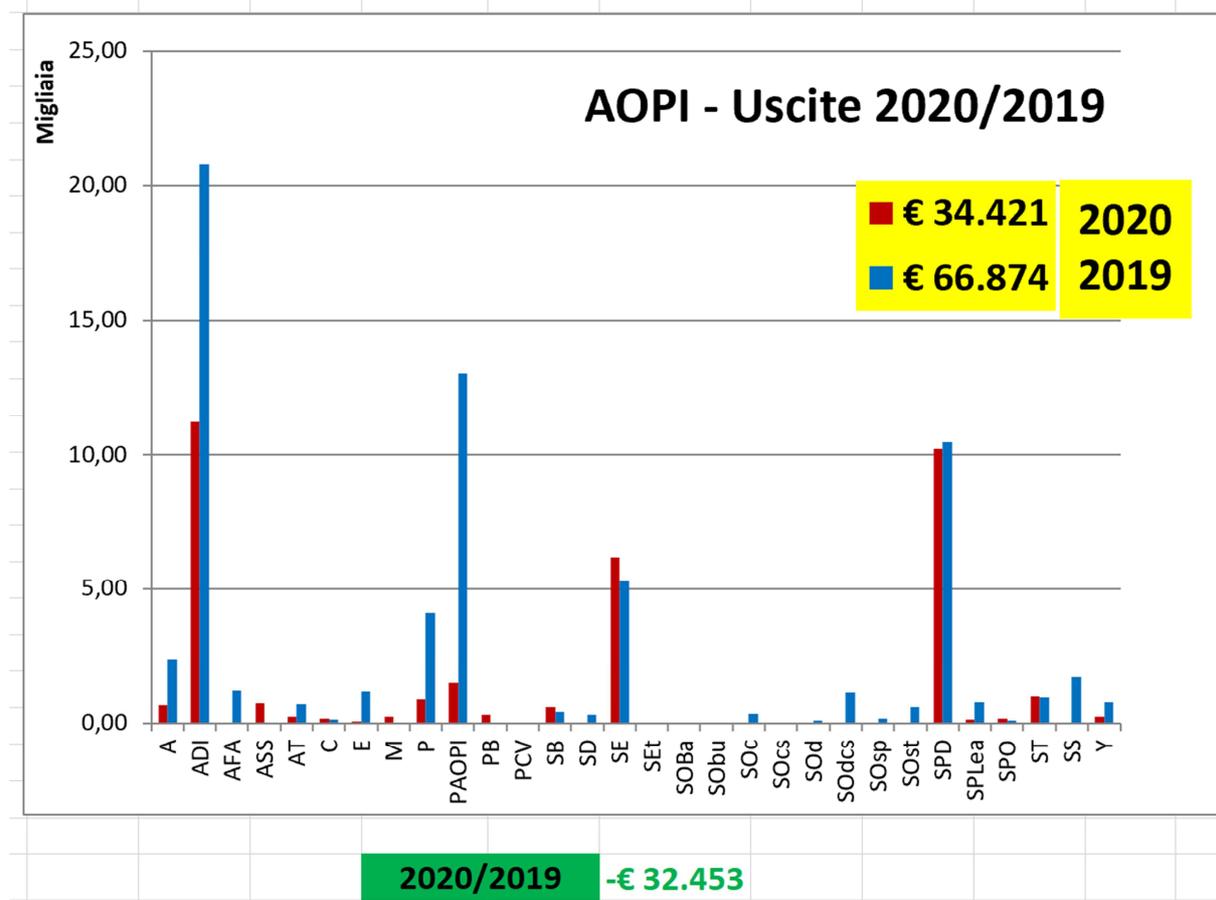


Figura 3 - Bilancio Economico AOPI – Uscite 2020 vs 2019

E' da notare un notevole decremento delle uscite (**Figura 3**) dovuto a una riduzione del mensile della spesa per l'Assistenza Domiciliare Integrata nei mesi di giugno, luglio e agosto e l'interruzione di tale attività dalla fine di Settembre 2020, decisa dal Direttivo e motivata da prospettive di entrate limitate nell'anno pandemico. Il premio Arzilla (un giroconto nel 2019) e l'unico Premio Trivella assegnato nel 2020 determinano l'altra notevole disuguaglianza nelle voci del grafico delle uscite. A causa della pandemia, sono da registrare riduzioni delle spese per corsi, eventi, acquisto parrucche e per la mancata organizzazione della Settimana Oncologica AOPI.

Escludendo le entrate imprevedibili in entrambi gli anni 2020 e 2019 (ad esempio, per il 2020: il doppio 5 per mille, un'elargizione della Fondazione Pisa, PharmaNutra SPA, l'attribuzione di regali di un matrimonio; per il 2019, il Progetto Chiesa Valdese e il premio Arzilla, in ingresso e in uscita) con lo scopo di effettuare un confronto più significativo tra gli anni, si nota una diminuzione nelle entrate di ben € 21.800 probabilmente attribuibili al periodo pandemico.

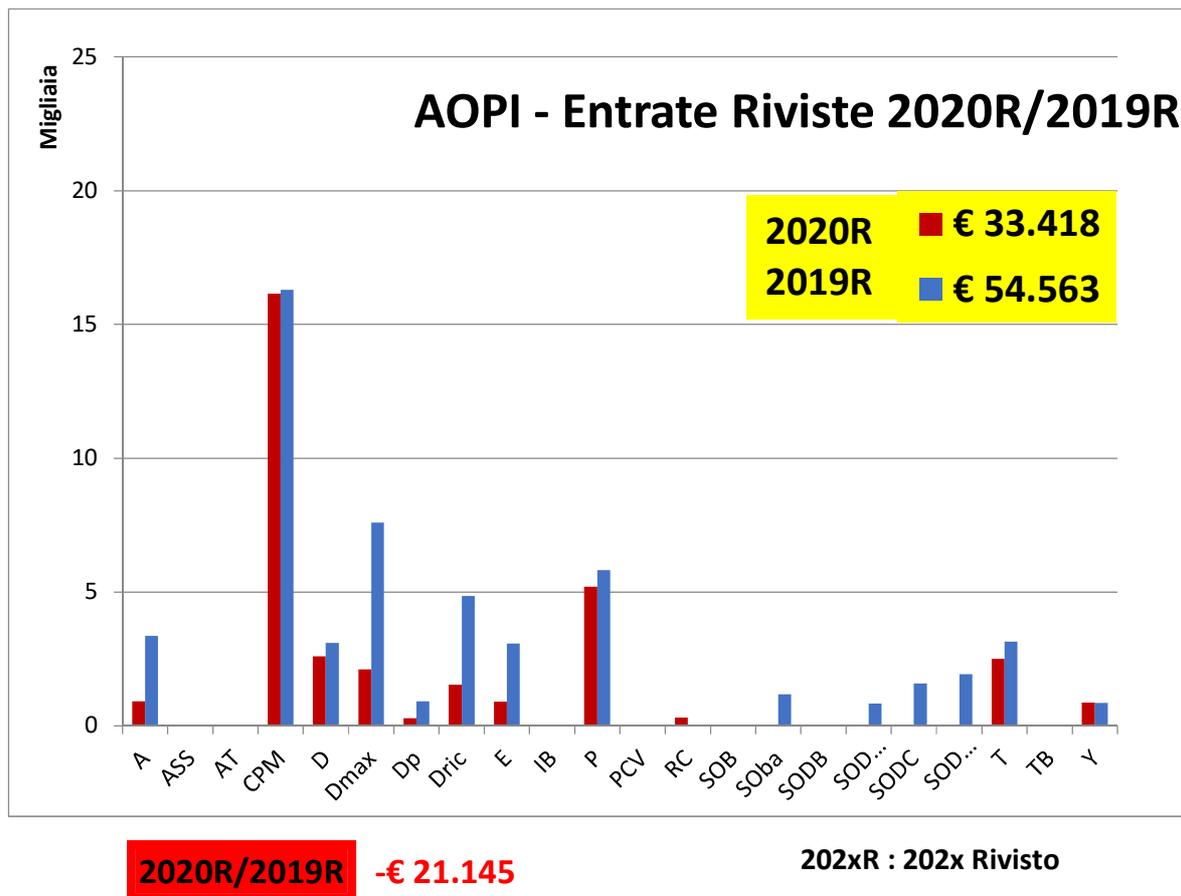


Figura 4 - Bilancio Economico AOPI – Entrate Riviste 2020 vs 2019

Applicando regole analoghe alle uscite, il risparmio risulta di € 22.453 dovuto in larghissima misura all'interruzione dell'Assistenza Domiciliare Integrata, delle spese per i corsi AFA e Yoga, per l'acquisto delle parrucche e all'elargizione di un solo Premio AOPI "Piero Trivella". Anche la mancata organizzazione della Settimana Oncologica ha contribuito alla diminuzione delle uscite.

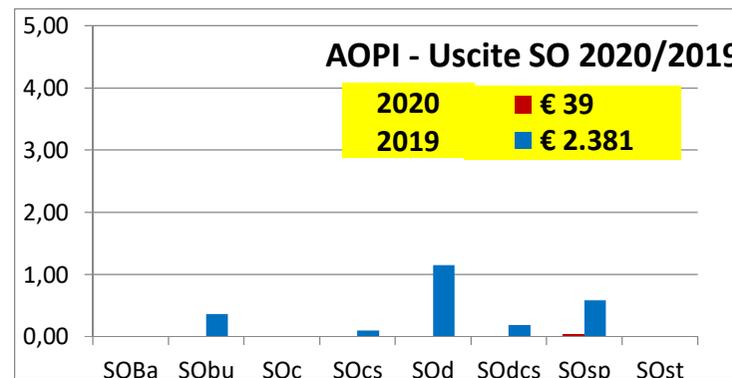
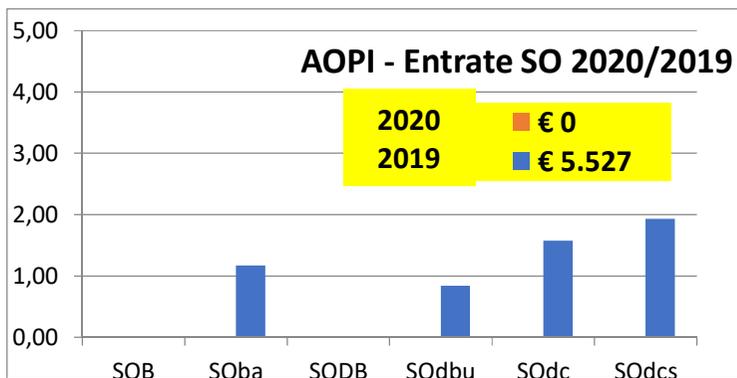


Figura 6 - La Settimana Oncologica AOPI

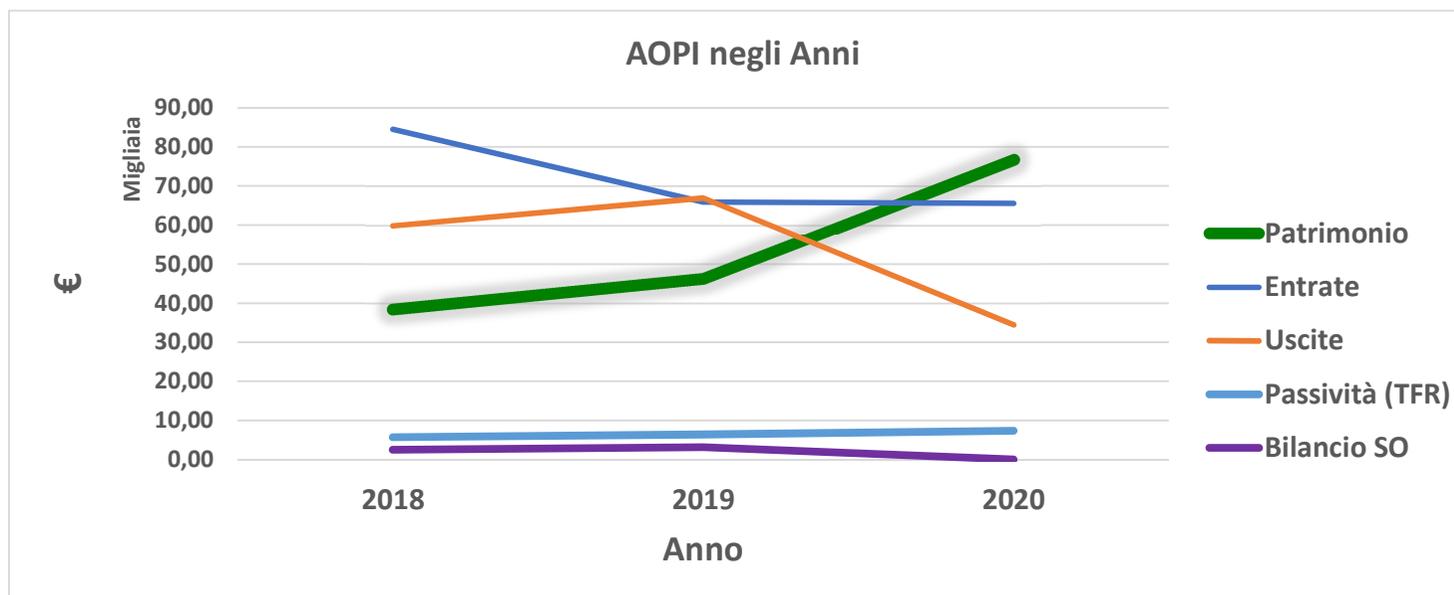


Figura 7 - AOPI nel triennio 2018-2020

Bilancio Consuntivo AOPI 2020 in Dettaglio

ENTRATE				USCITE		
Data	dettaglio	€	€	dettaglio	€	€
TESSERAMENTO			2.500,00			
DONAZIONI < 250 €			6.953,00			
DONAZIONI > 250 €				ATTIVITÀ		
02/04/2020	Donazione	250,00		Rimborso per riunione Toscana Donna	18,90	
26/05/2020	Donazione	358,00		Quota associativa Toscana Donna	120,00	
16/06/2020	Donazione	320,00		Fotocopie e piegatura lettere soci Carpe Diem	12,00	
20/07/2020	Donazione As.So.Di.Pro	290,00		Quota associativa Europa Donna	100,00	
10/09/2020	Donazione	500,00				
15/09/2020	Donazione	500,00		250,90	TOTALE	250,90
21/09/2020	Donazione	500,00				
25/09/2020	Donazione	300,00				
25/09/2020	Donazione	300,00				
29/09/2020	Donazione	300,00				
02/10/2020	Contributo istituzionale 2020 Fondazione Pisa	4.500,00				
26/10/2020	Donazione da PharmaNutra SPA	5.000,00				
20/11/2020	Donazione	500,00				
24/12/2020	Donazione	400,00				
14.018,00			TOTALE	14.018,00		
				PREMI AOPI		
LABORATORIO RICICLO			1.536,50	Premio Trivella	1.500,00	
5 X MILLE (2018 E 2019)			32.308,03	1.500,00	TOTALE	1.500,00
EVENTI				EVENTI		
20/10/2020	Donazione per spettacolo 16/10 Teatro Nuovo Pisa	500,00		Bonifico per spettacolo 16/10 Teatro Nuovo Pisa	50,00	
20/10/2020	Donazione per spettacolo 16/10 Teatro Nuovo Pisa	20,00		50,00	TOTALE	50,00

21/10/2020	Donazione per spettacolo 16/10 Teatro Nuovo Pisa	20,00			
27/10/2020	Donazione per spettacolo 16/10 Teatro Nuovo Pisa	100,00			
02/11/2020	Donazione dell'Ass. Vox Humana per evento Dagli Appennini alle Ande del 25/10	274,00			
914,00	TOTALE	914,00			
CORSI AFA e YOGA (CORSO)			CORSI AFA e YOGA (CORSO)		
AFA (corso)	924,00		AFA (corso)	672,32	
Yoga (corso)	872,00		YOGA (corso)	251,12	
1.796,00	TOTALE	1.796,00	923,44	TOTALE	923,44
PARRUCCHE			PARRUCCHE (acquisto)		
Rimborso parrucche USL-ATNO	984,36		TopAsia fattura 90 del 21/2/2020	830,00	
Fondazione Pisa Contributo istituzionale parrucche	3.500,00		Rimborso acquisto parrucca	68,37	
Rimborso parrucche USL-ATNO	722,24		898,37	TOTALE	898,37
5.206,60	TOTALE	5.206,60			
DONAZIONI PARRUCCHE			ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA		
Donazione parrucca (in BPF 643,00€ del 31/1/2020)	50,00		(Dott. Bertoli)		11.218,00
Donazione parrucca (in BPF 1253 € del 7/2/2020)	50,00		SPESE DIPENDENTI		10.216,18
Donazione parrucca (in BPF 396 € del 28/2/2020)	60,00		(Dott. Calamia)		
Donazione parrucca (in BPM 560€ del 05/10)	100,00		SPESE ETEROGENEE		4,30
Donazione parrucca (in BPM 635€ del 27/10)	25,00		(Parcheggio, ecc.)		
285,00	TOTALE	285,00	SPESE ERARIALI, F24		6.200,37
			(Mauro Bertoli, Marta Calamia, Cristina Gini, Ornella Nicolosi, Palmestina, Anna Bracciotti)		
			SPESE DI GESTIONE		
			SPesa LEAsing stampante	142,74	
			Cancelleria	164,28	

		Spese Telefoniche (sede e GD)	985,20	
		Spese Divulgazione	32,67	
		Spese POstali	180,54	
		Manutenzione	245,58	
		1.751,01	TOTALE	1.751,01
RICARICA CASSA AOPI (2020)	300,00		PRELIEVO BANCARIO (2020)	300,00
INTERESSI BANCARI		0,00	SPESE BANCARIE, C/C, ...	
		BPF	361,20	
		BPM	34,30	
		Banco Posta	219,08	
		614,58	TOTALE	614,58
ASSICURAZIONE VOLONTARI (Rimborso AOUP)		0,00	ASSICURAZIONE VOLONTARI	
				754,50
SETTIMANA ONCOLOGICA		SETTIMANA ONCOLOGICA		
BAnchetti	0,00	Spese Postali	39,35	
Donazioni BUrraco	0,00	Concerto (SIAE)	0,00	
Donazioni Concerto	0,00	Diffusione	0,00	
Donazioni Cena Sociale	0,00	Spesa Cena Sociale	0,00	
		Spese Televisive	0,00	
0,00	TOTALE	0,00	39,35	TOTALE
				39,35
TOTALE ENTRATE		65.517,13	TOTALE USCITE	
				34.421,00

RELAZIONE DI BILANCIO AOPI PREVENTIVO 2021

Viene effettuato un breve confronto del bilancio preventivo AOPI **2020** rispetto a quello consuntivo AOPI 2020 per individuare gli scostamenti verificatisi durante la pandemia (e l'esattezza o meno delle previsioni a **giugno 2020**). Il confronto è fatto con il bilancio consuntivo 2020 **rivisto** cioè eliminando le entrate/uscite occasionali ovviamente non prevedibili in sede di stesura del bilancio preventivo che ipotizzava un'uguaglianza tra entrate e uscite (differenza **zero**). In particolare, sono state eliminate dal bilancio consuntivo 2020 le donazioni della Fondazione Pisa, di PharmaNutra SPA e l'attribuzione dei regali del matrimonio.

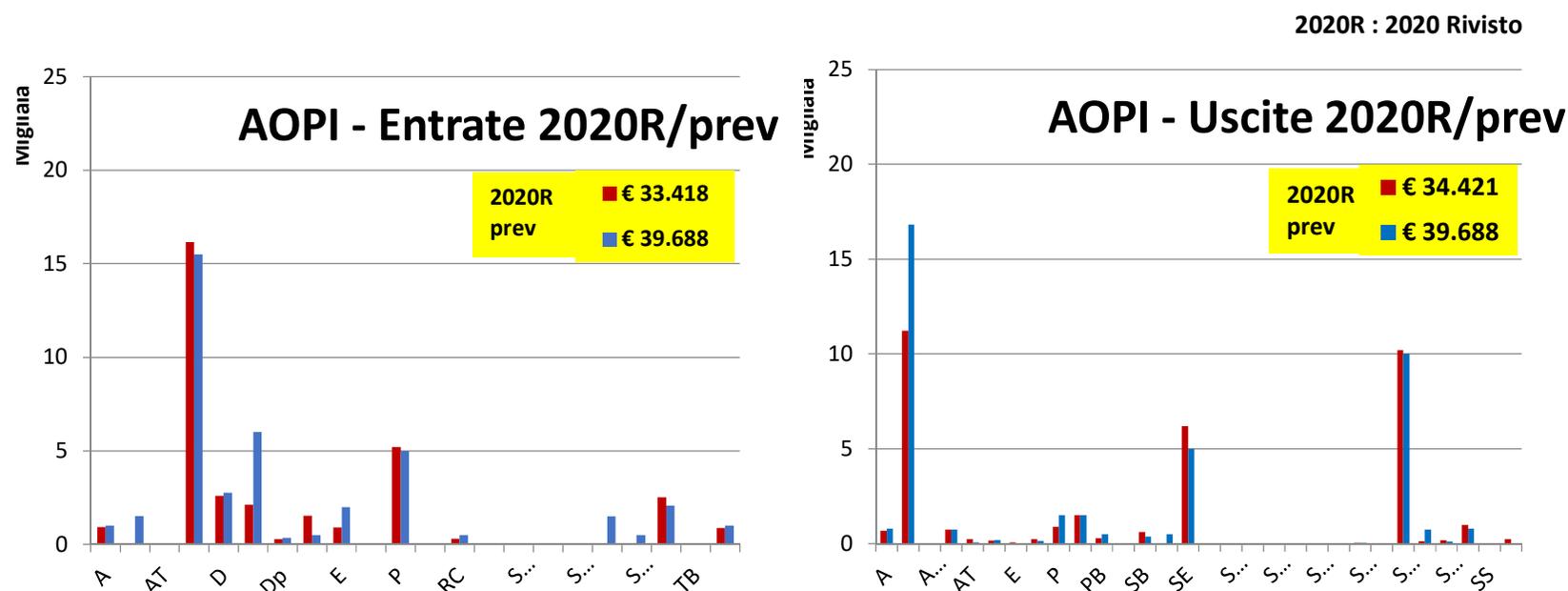


Figura 8 - Bilancio 2020 preventivo vs definitivo rivisto

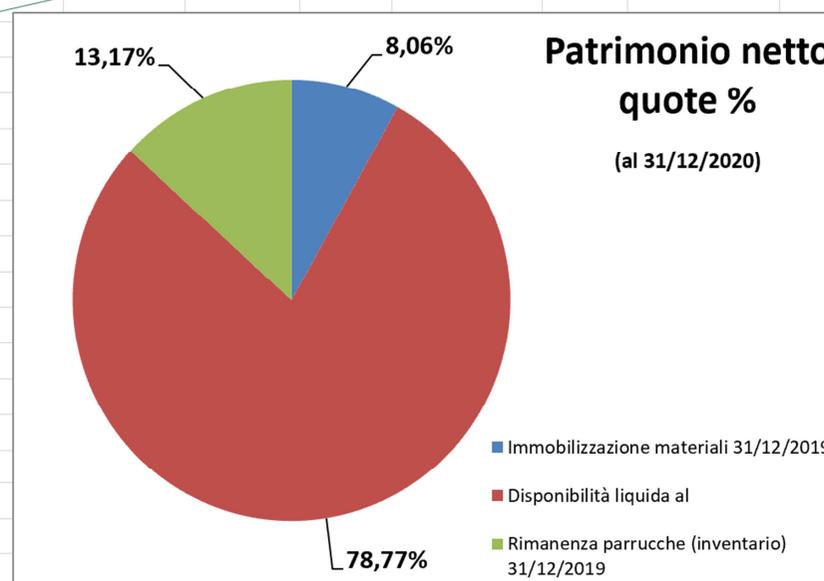
In sintesi, sia le entrate (- € **6.270**) che le uscite (- € **5.267**) sono risultate minori del previsto. La prima inesattezza produce un effetto negativo mentre la seconda uno positivo, il risultato finale è un errore previsionale di - € **1.003**, cioè un piccolo errore per difetto. Da notare che nelle uscite previste 2020 non era stata inclusa l'interruzione dell'Associazione Domiciliare Integrata anche se a giugno 2020 era già in discussione e che ha prodotto una diminuzione delle uscite di € **8.000** totali circa. Togliendo questo ammontare dalle previsioni 2020 lo scarto tra le uscite previste e quelle avvenute si inverte e la previsione risulta errata di € **2.700** circa. In conclusione, la maggiore inesattezza è stata commessa sulle entrate, probabilmente dovuta a una sottovalutazione degli effetti del periodo pandemico.

Relativamente al **Bilancio Preventivo AOPI 2021**, si sottolinea che è stato formulato tenendo conto della discussione precedente e del prolungamento dell'emergenza pandemica prevedendo rispetto al 2019, anno pre-pandemico: 1) una riduzione delle entrate sia in termini di tesseramento che donazioni; 2) la revisione di eventuali iniziative in formato ridotto sia di eventi in generale sia della Settimana Oncologica in particolare 3) la difficile previsione temporale della riattivazione dei servizi alle/ai pazienti per il blocco degli accessi imposti dalle Aziende Sanitarie con le quali l'AOPI ha convenzioni.

Bilancio Preventivo Sintetico AOPI 2020

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2020			
Totale Entrate		39.687,85	
Totale Uscite		39.687,85	
SALDO E-U al 31/12/2020		€ 0,00	
* FC = Fondo Cassa			
DEPOSITI BANCARI + FC* al 31/12/2019		€ 37.376,93	
TOTALE al 31/12/2020		€ 37.376,93	
SITUAZIONE PATRIMONIALE			
ATTIVITA'			
Immobilizzazione materiali 31/12/2019		€ 3.072,00	
Disponibilità liquida al			
31/12/2019	BPF	27.093,24	
31/12/2019	BPM	7.800,73	
31/12/2019	BPO	2.479,53	
	Fondo Cassa	3,43	€ 37.376,93
Rimanenza parrucche (inventario) 31/12/2019		€ 5.022,30	
TOTALE attività		€ 45.471,23	
PASSIVITA'			
Avanzo gestione esercizio precedente			
TFR globale al 31/12/2019		€ 6.421,55	
Avanzo gestione esercizio in corso			
TFR maturato nel 2020 (stima)		€ 914,71	
TOTALE passività		€ 7.336,26	

Ammortamento progressivo (3840€-20%)



Bilancio Preventivo AOPI 2021 in Dettaglio

ENTRATE				USCITE			
Data	dettaglio	€	€	dettaglio	€	€	
TESSERAMENTO			2.500,00				
DONAZIONI < 250 €			2.100,00				
DONAZIONI > 250 €			4.000,00	ATTIVITA'		0,00	
				PREMI AOPI		1.500,00	
DONAZIONI LAB. RICICLO			500,00				
5 X MILLE (2019)			15.000,00				
EVENTI			2.000,00	EVENTI		1.000,00	
CORSI AFA e YOGA			1.000,00	CORSI AFA e YOGA		1.000,00	
PARRUCCHE				PARRUCCHE (acquisto)		0,00	
Contributo Fondazione Pisa		3500					
Rimborso parrucche USL-ATNO		1500					
TOTALE			3.000,00				
DONAZIONI PARRUCCHE			300,00	ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA		5.000,00	
				(Psicologo)			
				SPESE DIPENDENTI		11.500,00	
				(Dott. Calamia)			
				SPESE ERARIALI, F24		5.000,00	
				(Marta Calamia et altri)			
				SPESE DI GESTIONE			
SPI (informatiche: PC)					1.000,00		
Cancelleria					200,00		

		Spese Telefoniche (Cell, abbonamenti)	700,00		
		Spese Divulgazione	500,00		
		Spese Postali	100,00		
		Manutenzione	0,00		
		TOTALE	2.500,00		
INTERESSI BANCARI		0,00	SPESE BANCARIE, C/C, ...		650,00
ASSICURAZIONE VOLONTARI (Rimborso AOUP)		0,00	ASSICURAZIONE VOLONTARI		2.250,00
SETTIMANA ONCOLOGICA			SETTIMANA ONCOLOGICA		
BAnchetti	0,00			Spese Postali	0,00
Donazioni BUrraco	0,00			Concerto (SIAE)	0,00
Donazioni Concerto	0,00			Diffusione	0,00
Donazioni Cena Sociale	0,00			Spesa Cena Sociale	0,00
				Spese Televisive	0,00
TOTALE		0,00	TOTALE		0,00
TOTALE ENTRATE		30.400,00	TOTALE USCITE		30.400,00