

## Bilancio consuntivo 2020 - Relazione del Tesoriere

Il Bilancio consuntivo 2020 che viene sottoposto all'esame della Direzione è strutturato in quattro documenti:

1. Stato patrimoniale (All.1);
2. Conto economico (All.2);
3. Nota integrativa (All.3);
4. Relazione dei revisori dei conti (All.4).

Lo stato patrimoniale presenta un valore dell'attivo pari a 52.818,29 € corrispondenti alle attività ordinarie e pareggia il passivo con -5.867,97 € di perdita. La situazione patrimoniale si presenta solida con un patrimonio netto pari a 28.869,43 € che sommato alla perdita sopra evidenziata € porta il valore a nuovo del patrimonio netto al 1-01-2020 a 28.869,43 € ed una disponibilità liquida al 31 dicembre 2020 pari a 39.791,33 €, di cui 37.410,09 € banca e 2.381,24 € cassa. Garantendo la disponibilità del fondo TFR che al 31-12-2020 è pari a 17.383,21 € e 2.336,20 € per oneri del personale in c/retribuzioni e ferie da liquidare, nonché 7.784,00 € per debiti verso la tesoreria nazionale e la Federazione di Treviso, per un totale di debito pari a 27.503,41 €.

Il conto economico 2020 confrontato con il relativo consuntivo 2019 presenta:

- a. **proventi per la gestione caratteristica:** 43.398,65 € del 2020 contro 82.194,59 € del 2019 con un differenziale di -38795,94 €. Tale risultato negativo deriva sostanzialmente da minori entrate da tesseramento per 10.640,00 €, nonché per 25.259,37 € e 3.635,42 € per minori contribuzioni da eletti;
- b. **oneri per la gestione caratteristica:** 49.266,62 €, del 2020, significativamente inferiori al consuntivo 2019 pari a 60.467,62 € €. La differenza di -11.201,00 € è da imputare all'adozione di interventi di contenimento strutturale dei costi, già avviata nel corso del 2018;
- c. **risultato economico di esercizio: -5.867,97 €.**

Nell'esercizio 2020 si è proseguita l'azione di riordino contabile di cui si è dato conto nella relazione al bilancio 2018 e 2019. In allegato 2 si riporta il confronto con il consuntivo 2019 ed il budget 2020. Rispetto a quest'ultimo confronto, budget 2020 su consuntivo 2020, si evidenziano i seguenti fatti salienti:

### A. Proventi della gestione caratteristica

1. **Quote da iscrizioni:** passano da 12.600,00 € a 3.470,00 € con un differenziale negativo pari a -10.640,00 €, dovuto al grave ed ingiustificato rallentamento del tesseramento;

2. **Entrate da primarie:** nessuna variazione in quanto nell'elaborazione del budget 2020 si era tenuto conto che tale attività non avrebbe avuto luogo nel 2020;
3. **Contribuzioni da eletti:** si passa da 23.720,00 € a 37.727,48 € con un differenziale positivo pari a 14.007,48 €, dovuto sostanzialmente a versamenti per anticipazione di spese sostenute dalla Federazione e sostegno a circoli che compensano analoghe spese registrate alla voce costi per godimento beni di terzi-affitto sale per eventi e cattività politica e sostegno circoli, nonché all'introito da nazionale per il 2 per mille;
4. **Proventi finanziari:** non vi sono oneri per tale voce;
5. **Altri ricavi e proventi:** il differenziale positivo pari a 2.201,17 € deriva quasi totalmente dal recupero su crediti d'imposta di oneri di affitto sede in virtù dei decreti COVID 19;

Il consuntivo 2020, rispetto al budget 2020, migliora le entrate per 7.079,65 € fondamentalmente per le entrate da nazionale (2 per mille), da regionale per compensazione di costi legati alla campagna elettorale regionale e per benefici fiscali ex COVID 2019. Entrate che parzialmente compensano i minori introiti da iscritti.

#### **B. Oneri della gestione caratteristica**

1. **Acquisti:** le spese aumentano da 600,00 € a 1.892,28 € con un differenziale incrementativo pari a 1.293,28 € dovuto prevalentemente a materiale pubblicitario acquistato in occasione di eventi organizzati dalla Federazione;
2. **Attività politica:** le spese aumentano da 2.000,00 € a 5.801,50 € con un differenziale pari a 3.801,50 €. Effetto dovuto ad aumento delle spese per manifestazioni e contribuzione ai circoli interessati dal voto amministrativo;
3. **Acquisti e servizi vari:** le spese si riducono da 13.315,00 € a 12.971,90 € con un differenziale pari a -343,10 € €, da attribuire a maggiori spese per sanificazione e pulizia della sede per rispettare le norme anti COVID 19;
4. **Godimento di beni di terzi:** le spese rimangono sostanzialmente uguali confermando le previsioni di budget;
5. **Personale:** le spese si riducono da 19.000,00 € a 17.742,35 € con un differenziale pari a -1.257,65 €, dovuto alla riorganizzazione avvenuta nell'ultimo trimestre del 2018 e proseguita anche nel corso del 2020;
6. **Oneri diversi di gestione:** le spese rimangono sostanzialmente uguali confermando le previsioni di budget;
7. **Oneri finanziari:** si registra una riduzione da 370,00 € a 185,31 € con un differenziale

pari a -184,69 €.

La relazione dei Revisori dei conti illustra nel dettaglio e positivamente la regolarità e le poste della gestione.

La struttura delle entrate e delle uscite conferma, al netto dei fatti straordinari una debolezza per la tenuta positiva e strutturale dell'equilibrio a fronte dell'obiettivo non solo del pareggio delle partite correnti, ma programmare iniziative politiche e di sostegno all'attività politica in un contesto di nuove capacità e fonti di finanziamento del livello metropolitano del Partito.

Il Tesoriere del PD Metropolitano di Venezia

Gino Zottis

Venezia XX marzo 2020