



Firenze, 16 febbraio 2018

Note di accompagnamento alla variazione del Bilancio Preventivo Economico 2018, iscritta in ordine del giorno della Seduta del Consiglio di Amministrazione del 20 febbraio 2018.

Di seguito si riporta l'analisi delle variazioni delle voci di ricavo e di spesa comprese nella variazione di bilancio che complessivamente ammonta ad Euro 447.839.

1. ADEGUAMENTO PREVISIONI 2017

A seguito della comunicazione ricevuta da parte del Direttore dell'Area Educativa, Sociale e Culturale, nonché Direttore ad interim dell'Area Formazione, Ricerca e Monitoraggio, si prende atto della necessità di correggere le previsioni di ricavo e di spesa riferite ad alcune commesse, in quanto alcune attività non sono state completate nel corso dell'anno ma troveranno la loro ultima definizione nel primo trimestre del 2018.

Pertanto, in ossequio al principio della competenza economica, si procede a prevedere in aumento al Bilancio Preventivo Economico 2018, le seguenti voci, per un importo totale a pareggio tra ricavi e costi pari a Euro 182.434:

Voci di Ricavo	Commessa	Committente	Importo
Ricavi da attività istituzionale +173.385 €	Comm. 10.51 – Incontri protetti	Comune di Firenze	+1.600 €
	Comm. 41.03.16 – Piano nidi 2017	Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dip. Famiglia	+18.068 €
	Comm.43.02.04 – RT educativa 2016/2018	Regione Toscana	+32.930 €
	Comm.50.43 – Regione Lazio 2017-2019	IPAB Asilo Savoia	+ 15.899 €
	Comm.20.05 – Trool	Comune di Livorno	+1.000 €
	Comm.41.01.08 – L.285 2016/2017	Ministero del Lavoro	+26.450 €
	Comm.41.02.08 – L.451 2016/2017	50% Ministero del Lavoro + 50% Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dip. Famiglia	+15.335 €
	Comm.41.03.15 – Pon inclusione 2017-2019	Ministero del Lavoro	+41.200 €
	Comm.43.01.08 – RT Sociale 2017	Regione Toscana	+22.930 €
	Comm.50.06 – Master	Università Cattolica	+3.000 €



	Cattolica	Milano	
Ricavi da attività commerciale + 9.049 €	Comm.10.50 – Centro Affidi zona fiorentina sud-est	Comune di Bagno a Ripoli	+9.049 €

Voce di Spesa	Tipologia di spesa	Importo
Acquisti di beni e di merci +1.123 €	Cancelleria e materiale ludico-didattico	+386 €
	Materiale di consumo e beni di piccolo valore	+1.837 €
Servizi generali e utenze +14.724 €	Contratti assistenza e manutenzione	+13.756 €
	Spese postali e di spedizione	+969 €
Servizi in appalto +14.066 €	Servizi documentazione, ricerca e formazione	+854 €
	Pulizia e facchinaggio	+1.568 €
	Altri servizi in appalto	+11.644
Consulenze e collaborazioni +104.546	Collaborazioni professionali	+74.762 €
	Collaborazioni occasionali	+26.782 €
	Collaborazioni con cessione diritto d'autore	+3.002 €
Altri servizi per gestione caratteristica +47.975	Spese di viaggio e soggiorno	+12.274 €
	Spese tipografiche	+18.406 €
	Servizi di catering	+ 9.513 €
	Servizi alberghieri	+3.605 €
	Servizi di organizzazione	+4.177 €

2. MAGGIORI ENTRATE

Voci di Ricavo	Commessa	Committente	Importi più significativi	Note
Ricavi da attività istituzionale +299.906 €	Comm. 46.08 – Ordine assistenti sociali	Ordine assistenti sociali Toscana	+20.000 €	Nuova commessa per attività formativa



	Comm.46.29 – Comune di Napoli III annualità	Comune di Napoli	+100.583 €	Nuovo accordo di collaborazione biennale per prosecuzione attività già svolte negli anni precedenti – quota parte di competenza dell'esercizio 2018
	Comm.51.01 – 51.04 – Progetti povertà educativa	Vari committenti	+74.295 €	Progetti triennali, a cui IDI partecipa come partner, promossi da enti del Terzo Settore nell'ambito delle attività di contrasto alla povertà educativa minorile
	Comm.41.03.17 – L.269 2018/2020	Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dip. Famiglia	+100.000 €	Maggiore ricavo sull'esercizio dovuto ad un importo maggiore della convenzione triennale rispetto a quanto previsto al momento della redazione del Bilancio Preventivo 2018

3. MINORI ENTRATE

Voci di Ricavo	Commessa	Committente	Importi più significativi	Note
Proventi da fund raising	Comm.11.04		-34.500 €	Mancata formalizzazione al momento di



				impegni vincolanti (sponsorizzazione F.I.L.A.)
--	--	--	--	--

4. MAGGIORI SPESE

Voci di spesa	Importi più significativi	Note
Servizi in appalto +44.500 €	Servizi documentazione, ricerca e formazione +44.500 €	Incremento previsioni di spesa a seguito delle maggiori attività previste nel piano convenzionale L.269
Consulenze e collaborazioni +160.573 €	+22.000 €	Incremento previsioni di spesa a seguito delle maggiori attività previste nel piano convenzionale L.269
	+46.675 €	Importo previsto per gli incarichi di collaborazione da conferire per garantire le attività previste dai progetti sulla Povertà Educativa
	+9.000 €	Importo previsto per gli incarichi di collaborazione da conferire per garantire le attività previste dalle attività formative a carico dell'Ordine degli Assistenti Sociali
	+52.670 €	Importo previsto per gli incarichi di collaborazione da conferire per garantire le attività previste dalla nuova convezione con il comune di Napoli
Altri servizi per gestione caratteristica +44.279	+10.000 €	Incremento previsioni di spesa per spese di viaggio e soggiorno e spese tipografiche a seguito delle maggiori attività previste nel piano convenzionale L.269
	Spese di viaggio e soggiorno +2.200 €	Importo necessario al finanziamento trasferte previste dai progetti sulla



		Povert� Educativa
	Spese di viaggio e soggiorno +16.200 �	Importo necessario al finanziamento trasferte previste dalla nuova convezione con il comune di Napoli
	Spese tipografiche +7.000 �	Importo necessario al finanziamento delle attivit� previste dalla nuova convezione con il comune di Napoli
	Servizi di organizzazione +9.000 �	Importo necessario al finanziamento delle attivit� previste dalla nuova convezione con il comune di Napoli
IRAP dell'esercizio +16.053 �	+16.053 �	Maggiore importo IRAP per collaboratori a seguito della aumentate previsioni di spesa su collaborazioni occasionali, riferite alle nuove commesse attivate

Si evidenzia che la presente variazione costituisce un primo incremento delle previsioni di ricavo e di spesa formulate in occasione della redazione del bilancio di previsione 2018. Eventuali altre commesse aggiuntive, alcune delle quali sono gi  pi  o meno definite ma per le quali manca solamente la formalizzazione definitiva, saranno oggetto di ulteriore aggiornamento nell'ambito di una prossime variazione di bilancio.

Infine la presente variazione di bilancio, oltre che garantire la corretta allocazione di ricavi e spese secondo il principio della competenza economica e consentire l'inserimento di nuove commesse e delle spese ad esse correlate, costituisce anche un assestamento delle previsioni ai fini della verifica degli equilibri generali di bilancio. In tal senso dunque si tratta di uno strumento di monitoraggio e verifica messo in atto ai fini della rispondenza all'art.26 della L.R. 43/2014 (principio del pareggio bilancio).

Il Direttore Generale