

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO – GESTIONE ADSPERM 2021

Signori Associati donatori, Collaboratori, Sostenitori,

L'Associazione ADSPERM nasce nel 1978 con lo scopo sociale di reperire donatori di sangue, collaborando con la cattedra di Ematologia del Prof. Franco Mandelli per la cura delle Leucemie ed altri tumori del sangue.

Nel tempo si è organizzata come strumento attivo di incentivazione alla donazione, realizzata attraverso una crescita culturale di strati sempre più ampi della popolazione.

Nel corso degli anni ha ricevuto numerosi riconoscimenti, tra cui la Certificazione ISO 9001 e la Medaglia dal Presidente della Repubblica.

Ad oggi collabora con le Strutture Trasfusionali del Policlinico Umberto I, San Camillo Forlanini, Campus Bio-Medico, e Ospedale Sant'Andrea.

Nel 2021 l'ADSPERM ha conseguito i risultati di seguito illustrati:

- **N. 15.023 unità sangue intero ed emocomponenti presso le Strutture Trasfusionali**
- **N. 3868 unità di sangue presso le raccolte esterne**

Tali risultati, sono stati raggiunti sia attraverso una costante attività di contatto telefonico con i donatori periodici per sollecitare il loro impegno a nuove donazioni di sangue, sia attraverso la fidelizzazione di coloro che sono pervenuti nelle Strutture per la prima volta ed hanno manifestato la volontà di tornare regolarmente. Un ruolo determinante nel traguardo raggiunto è rappresentato dalle donazioni effettuate presso le raccolte esterne.

Nel corso dell'anno 2021 sono state realizzate raccolte presso:

- **Enti:** Ministero degli Esteri, Interno, Marina, Aeronautica, Capitaneria di Porto di Fiumicino, Sindacato Mosap (Polizia di Stato) , Centri di ricerca ENEA e CNR/INFN;
- **Università:** La Sapienza, Roma Tre, LUISS;
- **Aziende:** Autostrade per l'Italia, Poste Italiane Ufficio di Ostia, INA Assitalia/Generali, Banca BCC Roma, Banca Fideuram, Toyota, ALD, Invitalia, Tecnopolo Tiburtino e di Castel Romano, GSE, Nissolino Group,

Comitati di quartiere;

- Circa **10 Caserme;**
- Circa **30 Istituti di Istruzione Superiore;**
- Circa **40 Parrocchie;**

In questo caso si è svolto un continuo lavoro di rapporti con i referenti dei diversi gruppi esterni, trovando insieme le migliori strategie per coinvolgere il maggior numero di persone.

Nelle scuole superiori si è anche proceduto ad incontri formativi con gli studenti per illustrare i corretti stili di vita e per denunciare la grave carenza di sangue ed emocomponenti che caratterizza Roma e

provincia.

Inoltre, è stata ulteriormente **rafforzata l'attività di comunicazione** con il duplice obiettivo di far conoscere l'importanza della donazione periodica di sangue che vede il donatore protagonista diretto e indispensabile per la realizzazione di un programma di medicina sociale e preventiva attraverso il puntuale controllo della propria salute e di costituire un ampio bacino di donatori stabili e periodici in alternativa alla donazione di sangue del donatore occasionale.

Il **contatto personale con il donatore** rappresenta un momento importante di relazione, poiché permette una maggiore efficacia del messaggio sul significato della donazione del sangue.

Per raggiungere il maggior numero di utenti sono stati utilizzati diversi canali di comunicazione, come i **social network**, invio di **sms** ed **email**, il **volantinaggio**, utilizzo di **materiale di promozione** e propaganda sia cartaceo, sia digitale, roll up, striscioni fissi. Determinante è stato anche il supporto delle diverse realtà commerciali (per l'affissione di locandine) dei quartieri di volta in volta coinvolti nelle iniziative associative. L'Associazione Ad Spem, nel 2021, ha aderito a numerose campagne ed iniziative organizzate dalla Regione Lazio, Centro Servizi per il Volontariato ed altri enti, con lo scopo di sensibilizzare sempre più strati della popolazione e per formare il personale coinvolto.

In particolare, nel corso del 2021, l'Ad Spem ha collaborato alle iniziative del Comitato di quartiere "Noi Torpigna", ad alcune iniziative dell'Associazione ADMO e con il Centro Trapianti del Policlinico Umberto I. Ha organizzato, inoltre, la manifestazione con l'Associazione "Sapienza in Movimento" per una giornata di donazione e screening.

Di grande rilevanza ai fini della sensibilizzazione e promozione del dono è stata la fattiva collaborazione con la **Fondazione Sapienza**, sancita dalla stipula di convenzione, a seguito della quale sono state inviate periodicamente delle comunicazioni a studenti e personale impiegato, che hanno permesso di incrementare le unità di sangue raccolte, soprattutto nel periodo estivo.

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2021

A.- ATTIVITA'	532.662,26
Immobilizzazioni	427.049,55
<i>Mobili, arredi e macchine per ufficio</i>	<i>93.132,57</i>
<i>Attrezzature varie</i>	<i>105.193,69</i>
<i>Automezzi</i>	<i>143.707,31</i>
<i>Impianti generici</i>	<i>3.462,36</i>
<i>Ampliam./ ammod. Fabbr. di terzi</i>	<i>81.553,62</i>
Crediti	98.221,76
<i>Crediti v/ Aziende Sanitarie</i>	<i>52.283,75</i>
<i>Crediti per contributi liberali 5xmille</i>	<i>41.836,01</i>
<i>Acconti a fornitori</i>	<i>4.102,00</i>
Disponibilità liquide	7.390,95
<i>Banca c/c</i>	<i>6.187,92</i>
<i>Cassa contante</i>	<i>1.203,03</i>
B.- PASSIVITA'	546.071,02
Debiti	202.927,07
<i>Debiti verso fornitori</i>	<i>21.203,10</i>
<i>Debiti verso banche</i>	<i>19.102,43</i>
<i>Debiti verso erario</i>	<i>142.829,17</i>
<i>Debiti verso inps e inail</i>	<i>12.786,48</i>
<i>Debiti verso dipendenti</i>	<i>7.005,89</i>
Accantonamenti	43.713,73
<i>Fondo Trattamento di Fine Rapporto</i>	<i>43.713,73</i>
Fondi Ammortamento	292.111,32
<i>Fondo ammortamento attrezzature</i>	<i>105.193,69</i>
<i>Fondo ammortamento arredi e macchine ufficio</i>	<i>93.132,57</i>
<i>Fondo ammortamento automezzi</i>	<i>90.322,70</i>
<i>Fondo ammortamento impianti generici</i>	<i>3.462,36</i>
Patrimonio Netto	7.318,90
<i>Risultato gestionale esercizi precedenti</i>	<i>7.318,90</i>
RISULTATO D'ESERCIZIO (A-B)	- 13.408,76

**RENDICONTO GESTIONALE AL 31.12.221
PREVENTIVO 2022**

CONSUNTIVO 31.12.2021	PREVENTIVO 2022
--------------------------	--------------------

1. TOTALE ENTRATE	605.213,03	608.400,00
Azienda Policlinico Umberto I	336.290,25	342.500,00
Azienda Ospedaliera San Camillo	166.057,75	171.000,00
Convenzioni (Ospedale Sant'Andrea)	12.666,00	00,00
Contributi 5x1000	25.450,00	23.500,00
Convenzione Campus Biomedico	64.174,02	70.500,00
Interessi attivi, rimborsi, arrotondamenti	0,01	00,00
Contributi liberali	575,00	900,00

2. TOTALE USCITE	618.621,79	598.700,00
-------------------------	-------------------	-------------------

SPESE PER ASSOCIATI	30.389,14	36.000,00
Assemblea, Spese Rappresentanza	5.716,60	5.000,00
Ristoro donatori	17.566,95	23.000,00
Visite specialistiche per i donatori	2.309,04	3.000,00
Assicurazione Volontari/Donatori	3.385,00	3.400,00
Rimborsi spese	361,55	600,00
Erogazioni liberali	1.050,00	1.000,00

SPESE GENERALI	104.123,83	106.700,00
Pubblicità	13.898,40	16.000,00
Spese postali e di spedizione	2.160,45	2.500,00
Cancelleria, spese tipografiche	2.438,95	3.500,00
Manutenzione, assicuraz. Automezzi, macchinari e sede	23.682,84	18.500,00
Spese telefoniche, varie, rappresentanza	15.003,47	14.500,00
Compensi a professionisti	34.660,40	37.000,00
Valori bollati, imposte, sanzioni	1.132,90	1.500,00
Spese bancarie, oneri finanziari, arrotondamenti	3.614,92	4.200,00
Spese carburante e servizi di trasporto autoemoteche	7.531,50	9.000,00

ONERI DEL PERSONALE DIPENDENTE	330.071,96	302.000,00
Stipendi	250.823,01	236.500,00
Contributi previdenziali ed Inail	61.922,25	49.500,00
Acc.to Trattamento Fine Rapporto	17.326,70	16.000,00

SPESE PER RACCOLTA DONAZIONI ESTERNE	146.482,58	150.500,00
Collaborazioni sanitarie	139.007,08	142.000,00
Accettazione Donatori e spese gruppi esterni	6.099,50	7.000,00
Rimborso spese personale in uscita esterna	1.376,00	1.500,00
Consulenze specifiche	00,00	00,00

COSTI PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI	7.554,28	3.500,00
Leasing autoemoteche	4.082,55	00,00
Noleggio attrezzature ed altri beni	3.471,73	3.500,00

RISULTATO D'ESERCIZIO (1-2)	- 13.408,76	9.700,00
------------------------------------	--------------------	-----------------

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO AL BILANCIO 2021

La presente relazione è illustrativa dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto Gestionale al 31 dicembre 2021. I dati contabili sono rilevati dalle scritture contabili tenute a norma di Legge secondo il criterio della competenza economica temporale.

Nella valutazione prospettica circa il presupposto della continuità dell'attività assume rilievo l'emergenza sanitaria derivante dalla pandemia generata dalla diffusione del virus "COVID 19", originatasi dal mese di febbraio 2020, e le conseguenti misure restrittive poste in essere dal Governo italiano. Si tratta di eventi che hanno avuto impatto contenuto sui valori di bilancio 2021 o, comunque, non ne hanno comportato particolari variazioni di natura patrimoniale, finanziaria ed economica.

Per quanto concerne tale principio, la valutazione delle voci di bilancio è stata, di conseguenza, effettuata nella prospettiva della continuità dell'attività.

Le eventuali ricadute economiche della pandemia saranno effetto di sistematico monitoraggio da parte dell'Associazione.

Inoltre, **L'art. 3, comma 1-ter, Decreto "Milleproroghe", convertito in L. n. 15/2022** ha esteso, a far data dall'entrata in vigore della legge n.15/2022, e dunque dal 1° marzo 2022, alle **perdite emerse nell'esercizio in corso al 31 dicembre 2021** la disciplina di "sterilizzazione" fino al 2026, prevista per l'esercizio in corso al 31 dicembre 2020 dal Decreto Liquidità. Pertanto, anche per le perdite emerse nell'esercizio in corso al 31 dicembre 2021 non si applicano alcuni obblighi previsti dal Codice civile a protezione del Patrimonio netto (tra cui lo scioglimento per riduzione del capitale al di sotto del minimo legale).

In ordine al risultato di esercizio, che evidenzia un disavanzo di **euro 13.408,76**, con conseguente patrimonio netto negativo per **euro 6.017,81=**, e che tale risultato esprime una situazione straordinaria dovuta principalmente ad interventi di spesa straordinari che saranno riassorbiti nel corso dell'esercizio 2022, come da bilancio preventivo che evidenzia un avanzo di gestione pari ad **euro 9.700,00=**

Il Consiglio Direttivo dell'Associazione sottopone al Vostro esame e alla Vostra approvazione il bilancio al 31.12.2021 predisposto sulla base delle risultanze contabili e delle scritture di assestamento alla stessa data.

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati rispondono a quanto richiesto dall'art. 2423 e seguenti del Codice civile ove compatibile.

IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto al netto degli ammortamenti in conto. Tale voce comprende il valore, al costo storico, dei cespiti di proprietà dell'Associazione, in uso alla data di bilancio.

Il Fondo ammortamento rappresenta la sommatoria degli ammortamenti effettuati sino alla data di bilancio dei cespiti di proprietà dell'associazione, in uso alla data di bilancio.

CREDITI

I crediti sono iscritti al valore nominale, che riflette il valore presumibile di realizzo, e comprendono i crediti verso le aziende sanitarie, da fatture da emettere, ed i crediti per contributi del 5 per mille.

L'area in cui opera l'ADSPM è esclusivamente provinciale/regionale, conseguentemente tutti i crediti si riferiscono a tale area geografica.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte in bilancio al loro valore nominale e riflettono l'effettiva consistenza alla data di bilancio della cassa e dei depositi bancari.

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto è costituito dagli avanzi / disavanzi degli esercizi precedenti riportati a nuovo.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORD.

Il trattamento di fine rapporto rappresenta il debito maturato verso il personale dipendente alla data del 31 dicembre 2021, calcolato sulla base delle vigenti norme di legge, al netto delle eventuali anticipazioni corrisposte.

DEBITI

I **debiti verso fornitori** ammontano al 31 dicembre 2021 ad **euro 21.203,10=** e si riferiscono a debiti v/fornitori per la normale gestione operativa.

I **debiti tributari** ammontano al 31 dicembre 2021 ad **euro 142.829,17**. Si riferiscono prevalentemente a ritenute effettuate sulle retribuzioni e prestazioni di lavoro autonomo periodo 07/2018 – 31/12/2019.

I **debiti verso Inps e Inail** ammontano al 31 dicembre 2021 ad **euro 12.786,48**. Si riferiscono ai contributi previdenziali e assistenziali relativi alle retribuzioni di dicembre 2021.

I **debiti verso dipendenti** ammontano al 31 dicembre 2021 ad **euro 7.005,89**.

ENTRATE E USCITE

Le **ENTRATE** da attività istituzionale e di raccolta ammontano complessivamente per l'esercizio 01 gennaio 2021 – 31 dicembre 2021 ad **euro 605.213,03** e comprendono:

Azienda Policlinico Umberto I	euro	336.290,25
Azienda Ospedaliera San Camillo	euro	166.057,75
Convenzioni (Ospedale Sant' Andrea)	euro	12.666,00
Contributi 5x1000	euro	25.450,00
Convenzione Campus Biomedico	euro	64.174,02
Contributi liberali	euro	575,00

Le **USCITE**, complessivamente ammontanti ad **euro 618.621,79** sono costituite da:

- **Spese per gli associati**, per un totale di **euro 30.389,14** riferite alle spese sostenute dall'Associazione per i suoi donatori e i suoi volontari (Servizi ai donatori, visite mediche specialistiche, spese per Assemblea, contributi, ecc).

- **Spese Generali**, per un importo complessivo pari a **euro 104.123,83**; comprendono principalmente:

- **Spese per attività promozionale**, per la realizzazione dei gadget e materiale stampato divulgativo, **euro 13.898,40=** sostenute nel corso del 2021.
- **Spese compensi a professionisti** per **euro 34.660,40**, relative ai costi per la consulenza fiscale, del lavoro e legale, nonché per le consulenze relative al rinnovo della certificazione del sistema della qualità, contrattuale e associativa.
- **Spese carburante e servizi di trasporto e manutenzione autoemoteche** per **euro 7.531,50**, relative ai costi per acquisto di carburante e spese sostenute per servizi di trasporto degli automezzi nel corso dell'esercizio 2021.
- **Spese di manutenzione, assicurazione automezzi, macchinari e sede** per **euro 23.682,34**, relative ad interventi di manutenzione straordinaria delle autoemoteche, macchinari e manutenzione della sede operativa.

- **Oneri del personale dipendente** il cui importo complessivo è di **euro 330.071,96 =**, comprendono il costo per il personale dipendente ed i collaboratori di segreteria al lordo dell'accantonamento al Fondo Trattamento di Fine Rapporto effettuato nell'anno di competenza, nonché i contributi previdenziali ed assistenziali dell'esercizio 2021 e periodi precedenti.

- **Spese di raccolta donazioni esterne**, che ammontano ad **euro 146.482,58 =**, riguardano le **collaborazioni sanitarie**, il supporto alla donazione (**servizio accettazione donatori**) e l'acquisto di materiali e servizi (**spese per gruppi esterni**) necessarie alla realizzazione delle uscite presso le Sezioni esterne ed i Gruppi Associati.

- **Costi per godimento di beni di terzi**, per un importo pari ad **euro 7.554,28=** e ricomprendono il canone di noleggio macchinari e canone di leasing autoemoteca al 31/12/2021, conclusosi ad aprile 2021.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Tra i fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio assume rilievo, come peraltro già evidenziato nel commento al paragrafo relativo alla prospettiva sulla continuità dell'attività, l'emergenza sanitaria derivante dalla pandemia generata dalla diffusione del virus "COVID 19".

Il contesto economico del primo trimestre 2022 è stato caratterizzato da una contenute incertezza legata alla difficoltà nel recepire l'evoluzione e gli effetti futuri della pandemia da Covid-19, nonché dalle scelte di politica fiscale e finanziaria di contrasto agli effetti economici conseguenti.

Nonostante le incertezze, e le coperture dei debiti riferiti agli anni pregressi (contributi previdenziali e debiti tributari) le ns attività hanno determinato un modesto equilibrio economico nell'anno in corso, ed una previsione di recupero nel 2022.

Il periodo in esame ha confermato e amplificato in positivo l'andamento dell'Associazione, che ha potuto godere di tutte le attività di contenimento dei costi del personale e di gestione.

Al fine di rendere più solida ed equilibrata la struttura patrimoniale e finanziaria dell'Associazione, in data 03/05/2022 il Consiglio Direttivo ha deliberato ed erogato un versamento in conto capitale da imputare contestualmente a Patrimonio Netto per un importo pari ad **euro 16.000,00=**

Il disavanzo dell'esercizio ammonta ad **euro 13.408,76=**, determinato dalla contrapposizione tra il totale dei componenti positivi e dei componenti negativi, e che verrà assorbito interamente dal patrimonio netto disponibile alla data del 09/05/2022 che, a seguito del versamento erogato in conto capitale, è pari ad **euro 23.318,90=**.

Alla luce di questo dato, nonché dei risultati degli esercizi precedenti, il Consiglio Direttivo ritiene che si possa proseguire gradualmente, nel corso del periodo 2022/2023, con l'attivazione di ulteriori iniziative per ciò che riguarda i servizi ai donatori, le campagne di sensibilizzazione e l'aumento dell'attività di raccolta esterna, nonché il potenziamento delle visite specialistiche.

Le donazioni complessive AD SPEM al 31.12.2021 sono state complessivamente **18.850** così distribuite:

Policlinico Umberto I

presso la Struttura Trasfusionale (donazione ordinaria)	8.925
presso la Struttura Trasfusionale (separatori cellulari)	1.305
presso sezioni e gruppi esterni (donazioni ordinarie)	2.191
Totale Donazioni periodiche da soci AD SPEM	12.421

Ospedale San Camillo-Forlanini

presso la Struttura Trasfusionale (donazione ordinaria)	2.164
presso la Struttura Trasfusionale (separatori cellulari)	281
presso sezioni e gruppi esterni (donazioni ordinarie)	1.281
Totale Donazioni periodiche da soci AD SPEM	3.726

Ospedale Campus BioMedico

presso la Struttura Trasfusionale (donazione ordinaria)	1.458
presso la Struttura Trasfusionale (separatori cellulari)	201
presso sezioni e gruppi esterni (donazioni ordinarie)	355
Totale Donazioni periodiche da soci AD SPEM	2.014

Ospedale Sant'Andrea

presso la Struttura Trasfusionale (donazione ordinaria)	648
presso sezioni e gruppi esterni (donazioni ordinarie)	41
Totale Donazioni periodiche da soci AD SPEM	689

Pertanto, il Consiglio Direttivo, verificata la correttezza dei risultati conseguiti, ha approvato all'unanimità il bilancio consuntivo dell'esercizio 2021 e lo sottopone all'Assemblea ordinaria dei soci per l'approvazione a termini dello Statuto e del regolamento associativo.

Il Consiglio Direttivo AD SPEM

