

ASSOCIAZIONE ASTROFILI IMOLESÌ
RELAZIONE DI BILANCIO CONSUNTIVO 2013 E PREVENTIVO 2014

Eravamo rimasti al 31/12/2012 con un fondo cassa di € 9.821,48

Esaminiamo ora l'attività economico-finanziaria del 2013, confrontandola con le previsioni fatte in precedenza.

Entrate

	Consuntivo	Preventivo	Variazione %
Quote sociali	1.400,00	1.300,00	+ 7,7 %
Contributo Comune	1.134,82	1.000,00	+ 13,5 %
Altri contributi 5x1000 (2011)	3.500,00 1.078,62	1.500,00	+ 200 %
Interessi/Competenze	- 44,75	0,00	- - - - %
Oblazioni	144,00	400,00	- 29,9 %
Gadgets	136,50		
<hr/>			
Totale Entrate	€. 7.349,19	€. 4.200,00	+ 75,0 %

Uscite

	Consuntivo	Preventivo	Variazione %
Hera (Acqua e Luce)	913,24	750,00	+ 21,8 %
Assicurazione	734,98	750,00	- 2,0 %
Cancelleria - Stampe	269,52	400,00	- 32,6 %
Gadgets per Soci e vendita	0,00	200,00	- - - -
Fotografia	0,00	50,00	- - - -
Incontri estivi	39,95	100,00	- 60,1 %
Postali	96,95	90,00	+ 7,7 %
Ricarica TIM	60,00	60,00	- - - -
Tasse + F24	240,75	200,00	+ 20,4 %
Libri, riviste e video	18,80	50,00	- 62,4 %
Eventi & Attività, incluso libro	4.732,34	700,00	+ - - - - %
Rimborsi spese	0,00	50,00	- - - - %
Manutenzione + Varie	131,12	300,00	- 56,3 %
Sito Web	0,00	0,00	- - - -
Attrezzatura	674,49	500,00	+ 34,9 %
<hr/>			
Totale Uscite	€. 7.912,14	€. 4.200,00	+ 88,4 %

	Euro
Totale entrate	€. 7.349,19
Totale uscite	€. 7.912,14
Differenza	<u>€. -562,95</u>
Saldo al 31/12/2012	€. 9.821,48
Entrate 2013	€. 7.349,19
Totale disponibile	<u>€. 17.170,67</u>
Uscite 2013	€. 7.912,14
Saldo al 31/12/2013	<u>€. 9.258,53</u>
<i>Così ripartiti:</i>	
Cassa	€. 445,80
Banca Imola	€. 8.812,73
	<u>€ 9.258,53</u>

Abbiamo chiuso il bilancio 2013 con un risultato negativo dal lato economico, con **-562,95** (differenza tra le entrate e le uscite) a seguito di un incremento delle attività.

Esaminiamo ora le principali voci.

ENTRATE

La voce quote sociali ha riscontrato un piccolo aumento nel numero degli iscritti: ora siamo a quota 61 paganti.

Per quanto riguarda i contributi esterni, si era previsto di incassare un totale di € 2.500,00.

L'Ufficio per il Diritto allo Studio del Comune di Imola che ci ha sostenuti con € 1.134,82.

La Fondazione Cassa di Risparmio di Imola, che sta sostenendo la nostra associazione con costante attenzione, ha versato 1500 euro per le attività correlate alla celebrazione dei 30 anni dell'AAI, eventi per i quali altri 2000 euro sono stati erogati dalla SACMI, altro storico sostenitore della nostra associazione.

Per quanto riguarda il contributo del 5x1000, risalente alle dichiarazioni dei redditi dell'anno 2011, esso mostra un leggero aumento in confronto all'anno precedente. E' doveroso rinnovare il nostro ringraziamento a tutti i donatori, il cui contributo è diventato rilevante per il sostentamento dell'AAI.

Si è avuta una diminuzione di incasso dalla vendita dei gadgets, sicuramente incentivata dalla scarsa motivazione con cui questa attività commerciale viene portata avanti (anche in considerazione dell'aggravio amministrativo che comporta). Da segnalare le oblazioni ricevute da parte dell'Associazione ScienzaE e del gruppo "Martedì viaggi".

USCITE

La voce **Hera** ha visto un aumento sul preventivo pari al 21,8%, questa voce di spesa resta sempre una delle più pesanti per il nostro bilancio, poiché le nostre utenze sono inquadrate da Hera in ambito *business*, con spese fisse elevate a dispetto degli scarsi consumi.

L'**assicurazione** dell'Osservatorio e dei beni in esso contenuti, che copre anche eventuali danni verso terzi, risulta in linea con quanto preventivato.

Nel 2013 non sono stati effettuati acquisti di **gadgets** o per **stampe fotografiche**.

Nella voce "cancelleria-calendario" rientra anche la stampa dei volantini e del calendario lunare, materiale fondamentale per pubblicizzare le serate di apertura dell'Osservatorio ed il nostro sito web. Durante il 2013 queste spese sono comunque state contenute, con un risparmio rispetto a quanto preventivato, anche grazie ad una diminuzione dei prezzi.

Alla voce **tasse** sono riportate le spese di tenuta conto bancario e i versamenti in F24 successivi alla vendita di gadgets e libri, qui c'è un piccolo aumento su quanto preventivato.

Per quanto riguarda le spese destinate ad eventi ed **attività**, esse hanno subito un forte incremento rispetto alle previsioni, per via della decisione di celebrare i 30 anni dell'AAI con iniziative piuttosto corpose: oltre a un ciclo di conferenze i festeggiamenti hanno previsto, per iniziativa dei Soci fondatori Fanti e Suzzi, anche la realizzazione e stampa di un libro dedicato alla storia dell'Associazione, distribuito tra i Soci, gli sponsor e gli enti locali.

La manifestazione "Le case della Scienza" non ha avuto luogo nel 2013, ed è stata riproposta a primavera 2014.

Relativamente alla voce **attrezzature**, tra gli acquisti effettuati citiamo la videocamera ad alto *frame rate* per la realizzazione di immagini planetarie ad alta risoluzione, un oculare a largo campo e gli anelli metallici per il fissaggio definitivo del telescopio apocromatico.

Si dichiara che i fondi incassati ad agosto 2013 per le donazioni del 5x1000, per i quali è necessario indicare esplicitamente la destinazione d'uso, sono stati impiegati a copertura delle spese per le utenze e per l'acquisto di parte dell'attrezzatura sopra citata.

Passiamo ora alla **manutenzione**: nel corso del 2013 sono state portate avanti le consuete operazioni ordinarie per mantenere il buon funzionamento della struttura e degli strumenti, senza interventi di particolare rilievo, in attesa delle manovre di portata superiore che, come si illustrerà successivamente, sono in previsione per il 2014.

Riepilogando, le uscite in totale sono state pari a €. 7.912,14.

Parte amministrativa.

Il totale dei soci paganti risulta essere 61. Sono 396 le persone che si sono associate almeno per un anno, dalla nascita dell'A.A.I. al 31/12/2013.

Rapporti esterni.

Si conferma il rapporto di collaborazione con l'Ufficio per il Diritto allo Studio e l'Assessorato alla Cultura del Comune di Imola, nonché la presenza della Fondazione Cassa di Risparmio di Imola come sponsor delle nostre iniziative, con la partecipazione per il 2013 anche della azienda SACMI.

L'AAI è inserita all'interno della manifestazione "Col Favore del Buio", coordinata dalla Provincia di Bologna, che pubblicizza, pur con crescenti difficoltà date dai tagli alle risorse, tutti gli eventi amatoriali e professionali dedicati alla divulgazione dell'Astronomia entro il territorio di competenza.

Proseguono anche i contatti con l'Associazione ScienzaE.

Attività divulgativa e didattica presso l'Osservatorio.

Nel corso del 2013 si sono tenute **71** serate rivolte a pubblico e Soci, così suddivise:

- 24 serate di apertura per il pubblico e soci, incluse le 4 consuete "serate estive", per un totale di 674 presenze e 93 guide;
- 22 appuntamenti per le scolaresche: 622 tra alunni e insegnanti, 235 accompagnatori e 74 guide;
- 25 aperture riservate ai Soci e loro accompagnatori, per un totale di 73 presenze.

Le visite delle scolaresche hanno segnato un **eccezionale aumento** rispetto all'anno precedente, grazie all'organizzazione di un numero di serate particolarmente elevato, a grande richiesta. Di questa disponibilità vanno ringraziati in particolare i Soci Pasquali, Masrè, Eliogabili, Tozzoli, Andalò e Di Giacomo, i quali garantiscono un servizio alle scolaresche che riscuote riconoscimenti sempre più positivi da parte di studenti, docenti e genitori.

Vediamo ora il riassunto delle presenze nel 2013 e nel totale dei 27 anni di attività.

	2013	2012	Variazione %
Studenti e accompagnatori	857	458	+ 87,1%
Pubblico e Soci	910	951	- 4,3%
Totale	1.767	1.409	+ 25,4%

Conteggio generale 1987/2013

Studenti e Docenti	15.835
Pubblico e Soci	31.255
<i>Totale</i>	<i>47.090</i>

La media annua di presenze è pari a 1.744.

Gli incontri notturni con scuole e pubblico sono prevalentemente dedicati all'osservazione di Luna e pianeti, preceduta da una presentazione multimediale commentata dal vivo. Lo svolgimento di numerosi appuntamenti avviene su più turni, secondo uno schema che ha dimostrato di migliorare notevolmente l'efficienza della visita. Va rimarcato che l'osservazione di oggetti del profondo cielo risulta ormai impossibile a causa del crescente inquinamento luminoso, e viene sempre più raramente proposta. Le poche visite diurne riguardano l'osservazione del Sole e la spiegazione del funzionamento del telescopio e degli orologi solari, nonché la visita guidata alla galleria fotografica.

Riassumendo, l'osservatorio è stato aperto in:

- 22 appuntamenti con le scuole;
- 24 serate per il pubblico;
- 25 serate per i Soci e per fotografia e osservazione

per un totale di 71 appuntamenti.

Si è registrato un notevole aumento dei visitatori, con un + 25,4%.

Attività divulgativa e didattica esterna

Elenchiamo gli appuntamenti tenuti nel corso dell'anno, in aggiunta alle serate precedentemente illustrate:

- Partecipazione alla Festa di Lungofiume con uno stand e il telescopio C8. Circa **100** le persone avvicinate;
- Partecipazione a "Calici di stelle" a Fontanelice con **buona affluenza di pubblico**;
- Trasferta sul Monte Faggiola con il telescopio C14, **6** presenze;
- Ciclo di 3 conferenze per la celebrazione del trentennale, circa **150** partecipanti.

L'insieme delle attività organizzate dall'AAI nell'anno 2013 ha quindi coinvolto **oltre 2000 persone**.

Previsioni 2014

Ecco il quadro previsto per entrate ed uscite:

<u>Entrate</u>	Euro
Quote sociali	1.400,00
Contributo Comune	1.000,00
5x1000 + sponsor	2.500,00
Interessi/Competenze	0,00
Gadgets + varie	100,00
<i>Totale Entrate</i>	€. 5.000,00

<u>Uscite</u>	Euro
Hera	950,00
Assicurazione	1.250,00
Cancelleria – Stampe	300,00
Gadgets	140,00
Fotografia	0,00
Incontri estivi	100,00
Postali	100,00
Ricarica Tim	60,00
Tasse banca + F24.	300,00
Libri, riviste, video	50,00
Eventi e Attività	200,00
Rimborsi spese	50,00
Attrezzatura	200,00
Manutenzione ordinaria	300,00
Adeguamento sicurezza	5.000,00
<i>Totale Uscite</i>	€.9.000,00

La previsione, che mostra un potenziale disavanzo di 4.000 euro, necessita di spiegazioni particolarmente dettagliate. Esaminiamo le varie voci.

ENTRATE

Risulta attendibile un incasso di 1.400 euro relativamente alle quote sociali, corrispondente a circa 56 Soci paganti. Il contributo del Comune di Imola è previsto nella misura di € 1.000 circa, anche se i versamenti effettuati in varie *tranche* avvengono spesso con tempistiche che possono non coincidere con l'anno solare.

La quota del 5x1000 risalente ai redditi 2012 dovrebbe esserci accreditata a fine 2014, al momento però non ne conosciamo l'entità in quanto sono cambiate le procedure all'Agenzia delle Entrate e i tempi si stanno allungando.

In aggiunta a questo contributo, altri fondi saranno reperiti per apportare migliorie alla struttura, con particolare attenzione agli accorgimenti volti ad aumentare la sicurezza delle visite (maggiori dettagli nel paragrafo uscite).

USCITE

Esaminiamo le voci principali:

- Utenze

Si ritiene che Hera inciderà per circa il 10 % sulla previsione di spesa.

- Assicurazione

Incide per il 13 % circa sulla previsione di spesa.

- Gadgets

Considerate le priorità dell'AAI e la necessità di concentrare anche gli sforzi amministrativi sulle iniziative più importanti, non si prevede l'acquisto di gadgets per la vendita. E' invece prevista una spesa di 140 euro per produrre l'omaggio indirizzato ai Soci che rinnoveranno la quota per il 2015.

- Eventi & Attività

Il calendario degli eventi è ancora in fase di definizione, non sono tuttavia previste attività aggiuntive rispetto ai consueti appuntamenti.

- Tasse

Si ricorda che i versamenti F24 avvengono a fronte degli incassi per la vendita dei gadgets o in caso di remunerazione dei relatori di eventuali conferenze.

- Attrezzatura

Non sono al momento previsti acquisti di rilievo, la quota riportata in tabella, pari a 200 euro, viene accantonata nell'ipotesi di dover sostituire attrezzatura obsoleta o malfunzionante.

- Manutenzione

L'anno 2014 sarà caratterizzato dall'esecuzione di opere di manutenzione straordinaria.

Il rinnovo del contratto di comodato d'uso gratuito dello stabile, concessoci in data 28 aprile 2014 dal Comune di Imola per 9 anni con possibilità di ulteriore rinnovo, ha comportato per espressa richiesta del Comodante (il Comune) una serie di accordi specifici. Oltre a garantire la consueta attività di didattica e divulgazione a titolo gratuito verso scolaresche e pubblico generico, l'AAI si è impegnata ad apportare migliorie alla struttura allo scopo di incrementarne la sicurezza.

Sono stati individuati alcuni interventi di particolare urgenza, in gran parte relativi al miglioramento delle vie di esodo, ad esempio:

- installazione di porte con “maniglione antipanico”;
- affissione di cartellonistica di emergenza;
- installazione di ulteriori lampade di emergenza;
- adeguamento dell’altezza e della struttura delle balaustre delle scale che portano alla cupola;
- manutenzione alle linee elettriche di messa a terra.

Ad oggi, 22 maggio, sono stati raccolti alcuni preventivi per queste opere, e altri sono in arrivo. Chiarito quale budget sia necessario, si provvederà a inoltrare opportune richieste di finanziamento ai potenziali sponsor, a partire dalla Fondazione Cassa di Risparmio. Lo scenario pessimistico proposto dalla presente relazione corrisponde al caso in cui il contributo degli sponsor si limiti a 1500 euro, contro una possibile spesa straordinaria di 5000 euro. Sul bilancio complessivo, l’esborso da parte di AAI risulterebbe pari a 4000 euro, cifra considerata sostenibile date le riserve fin qui accantonate.

Altri interventi straordinari stanno divenendo sempre più impellenti, ad esempio:

- manutenzione della cupola, che andrebbe rimossa dalla sua sede e riverniciata, e della sua movimentazione;
- adeguamento dell’impianto elettrico;
- rifacimento del lastrico solare del terrazzo.

Il Consiglio Direttivo non esclude la possibilità di inserire anche queste opere nella richiesta di contributo da sottoporre agli sponsor, nella speranza di poter affrontare e completare una sessione di manutenzione risolutiva. L’esito di questo progetto è imprevedibile, di conseguenza lo è anche la tempistica con cui i lavori si potranno eventualmente eseguire.

Si sottolinea l’importanza di una attiva partecipazione dei Soci a questa fase di particolare impegno, volta a garantire un solido futuro all’Osservatorio “Alfio Betti” e alle attività dell’AAI.

Riassumendo il piano per il 2014: a riguardo delle attività ordinarie il C.D. ripropone i programmi fin qui adottati; per quanto concerne invece la manutenzione della struttura che ospita l’Osservatorio, il C.D. annuncia la necessità di affrontare una importante serie di interventi straordinari, attingendo anche alle riserve accantonate.

A Voi eventuali suggerimenti o modifiche a questa relazione, atti a migliorare la conduzione dell’AAI.