

Relazione di bilancio previsionale 2024

PREMESSA

La formulazione del bilancio di previsione è un processo fortemente legato agli obiettivi associativi e che permette di destinare risorse economiche finalizzate al perseguimento di tali obiettivi, tra cui rappresentare, promuovere e favorire lo sviluppo della scienza della fisioterapia attraverso progetti di ricerca, eventi scientifici e incontri istituzionali.

INTRODUZIONE

Con il cambiamento di questi ultimi anni, vale a dire il passaggio da associazione maggiormente rappresentativa ad associazione tecnico-scientifica, abbiamo assistito ad una contrazione del numero di iscritti, un fenomeno, peraltro, comune alle diverse realtà associative delle professioni sanitarie. Un trend di questo genere ha indotto il Consiglio Direttivo ad adottare una politica di *spending review* per il contenimento dei costi e raggiungere il pareggio di bilancio.

PROVENTI

PROVENTI ISTITUZIONALI

La maggiore fonte di reddito associativa è ancora costituita dai proventi delle iscrizioni. La previsione per il 2024 è il mantenimento del numero di soci dell'anno in corso sia per quanto riguarda i soci ordinari, sia per quanto riguarda le quote aggiuntive delle iscrizioni ai GIS, considerando la stabilizzazione del trend sopracitato e l'avvicinamento all'Associazione di nuovi professionisti più affini ad una società scientifica.

Stima n° di soci	ordinari 2023	3500	aderenti sost. 2023	10	ader. stud. 2023	150
	quota ord. 2023	€ 60.00	quota sost. 2023	€ 100.00	quota stud. 2023	€ 10.00
		€ 210,000.00		€ 1,000.00		€ 1,500.00

	<i>stima n. soci</i>	<i>quota agg</i>	
GTM	820	€ 60.00	€ 49,200.00
GIS SPORT	225	€ 60.00	€ 13,500.00
GIS FP	370	€ 10.00	€ 2,250.00
GIS FG	225	€ 10.00	€ 3,800.00
GIS NS	380	€ 10.00	€ 3,700.00
GIS RFPP	370	€ 10.00	€ 3,700.00

PROVENTI DA ENTI TERZI

La previsione per il prossimo anno è di mantenere i contributi da enti terzi, come avvenuto in questo anno, sperando in un incremento di tale voce per il supporto scientifico alla professione. (vedi finanziamento dell'Istituto Galeazzi al progetto "Donne nella scienza").

PROVENTI DA EVENTI FORMATIVI

Altra fonte di reddito è costituita dagli eventi formativi con un introito complessivo di 135.000 €. Tali eventi costituiscono il mezzo per la diffusione delle attività scientifiche sul territorio, sia dei GIS, sia dei livelli

territoriali. Occorre sottolineare l'importanza di adottare una politica organizzativa che contrasti le passività di bilancio dei singoli eventi tenendo in considerazione i costi complessivi di organizzazione degli stessi, come i costi di viaggio e alloggio dei relatori/docenti.

PROVENTI PUBBLICITARI

Anche per il 2024 si mantengono contributi pubblicitari per 40.000€ delle aziende Dorsal e Fisiocrem.

Nel complesso la previsione di introito è di poco superiore a **460.000 €**.

E' bene far notare che le devoluzioni dalle AIFI regionali costituiscono una parte del patrimonio associativo e non rientrano nelle previsioni di flussi in entrata.

COSTI

COSTI ORGANI STATUTARI

Per quanto riguarda i flussi in uscita dei costi di sostegno degli organi e dei livelli associativi è stata fatta una stima che si aggira attorno a 46.000€. Nel corso del prossimo 2024 verranno rinnovate molte cariche dei livelli associativi e diventa necessario organizzare almeno 2 incontri del CNOA. Per tale motivo è stata prevista una spesa di almeno 20.000€ solo per la voce B1.2.

COSTI RELAZIONI ISTITUZIONALI

Per facilitare le relazioni istituzionali è stata impostata una previsione di spesa di 8.000€, mentre è stata aumentata la sola spesa a sostegno delle relazioni estere da 5.000€ a 8.000€ per facilitare l'apertura verso realtà extra-territoriali come avvenuto per la celebrazione dell'8 settembre in Slovenia.

COSTI ORGANISMI NAZIONALI E INTERNAZIONALI

La partecipazione dell'Associazione e dei gruppi specialistici agli organismi internazionali ha un costo di 13.400€ con costi fissi variabili a seconda dell'ente di appartenenza.

COSTI SVILUPPO SCIENTIFICO E CULTURALE

La previsione di spesa al sostegno dello sviluppo scientifico e culturale dell'associazione è di 180.000€ considerando nel primo gli eventi congressuali e nel secondo gli eventi formativi.

La seconda parte del bilancio è quella che rappresenta lo sforzo maggiore di contenimento dei costi con una rimodulazione dei contratti con i consulenti e della segreteria.

AREA EDITORIALE

Relativamente allo sviluppo editoriale, il contratto con la casa editrice EDRA è stato ridotto da 26.220€ a 13.700€ con il passaggio della rivista "Fisioterapia" a 3 numeri online e un numero cartaceo rispetto ai 4 numeri cartacei/anno del passato contratto.

Il contributo ad "Archives of Physiotherapy" è al momento sospeso poiché decaduto il contratto con l'editore. Restiamo in attesa di nuovi accordi. Al momento non è possibile fare scelte economiche per tale voce di bilancio.

AREA COMUNICAZIONE

Sono stati rimodulati e ridotti i contratti con il web master, la social manager e l'ufficio stampa passando da 68.000€ a 38.000€

Il contratto dei servizi web ad oggi ha un costo di 39.000€ + iva e riguarda i servizi di:

- gestione, e manutenzione del sito istituzionale aifi.net e dei siti aggregati (sottodominio.aifi.net).
- creazione di nuovi software gestionali per il miglioramento dei servizi ai soci (p. es: sistema di iscrizione al congresso nazionale)
- miglioramenti tecnici sui prodotti software
- assistenza tecnica alla segreteria e ai livelli associativi
- manutenzione e gestione dei server web, di posta e di back up
- montaggi video e pubblicazione sul canale Youtube associativo.

In sostanza la governance della complessità strutturale hardware e software dell'associazione risiede nel sopracitato contratto, ma in considerazione della contrazione del numero di iscritti e della chiusura di alcuni sottodomini, è stato possibile ridurre di circa il 20% il costo di gestione di tale contratto. (Nel bilancio previsionale le spese del web master sono suddivise tra B7.1 e B10.4 che corrisponde al costo di gestione del software gestionale di iscrizione).

Per il contenimento del costo dell'ufficio stampa, è stato concordato il supporto ad un numero di comunicati stampa ridotto ma sufficiente a dare visibilità alle attività di maggior rilievo di AIFI, ad esempio in occasione del congresso nazionale, la visibilità a progetti scientifici come il progetto "Donne nella scienza", il prossimo 65esimo compleanno di AIFI e l'8 settembre per elencare gli eventi più rilevanti. La previsione di spesa è di 8.000€ rispetto ai 18.000€ attuali.

Le spese in pubblicità e promozione si mantengono invariate rispetto all'attuale e costituiscono in maggior parte le spese investite per la promozione del brand GTM attraverso gadgets e grafica dedicata. La spesa è di circa 15.000€ complessivi.

L'attività social è stata anch'essa ridimensionata passando da un compenso di 15.000€ a 10.000€.

AREA CONSULENZE

Le spese legali hanno una previsione in ribasso, sia per la riduzione di ricorsi e contenziosi, sia per la rivalutazione dei contratti di consulenza relativi alla privacy passando da un costo attuale di 23.500€ ad una previsione di spesa di 12.000€.

Il contratto di consulenza del commercialista si mantiene invariato.

GESTIONE SEDE CENTRALE

Le spese di gestione della sede centrale, di circa 26.000€, si prevede abbiano un trend costante rispetto all'anno in corso in considerazione delle scelte di contenimento già adottate nell'anno passato.

GESTIONE DEI SERVIZI

Per quanto riguarda la sezione delle spese dei servizi, occorre sottolineare la ricerca di una modalità di incasso delle iscrizioni associative più economica rispetto al MAV che ad oggi ha un costo di 1 € a socio.

SPESE DEL PERSONALE

La più grande azione di *spending review* è stata apportata sul personale dipendente. Nell'anno in corso si è proceduto a:

- licenziamento di una unità a tempo pieno. (costo 16.758,78 €/anno).
- licenziamento di una unità a part time al 20% impiegata nelle pulizie e sostituzione con contratto ad ore con azienda esterna. (costo 4.269,40 €/anno).
- passaggio di una unità full time a tempo parziale al 50% da 36.411,11 € a 16.804,83 € /anno.



Nel complesso la previsione per il prossimo anno è di circa 53.000€ di costi di personale che risulta notevolmente ridimensionato rispetto al costo di circa 100.000€ avuti l'anno precedente.

I costi sopra citati, unitamente ad alcune spese correnti (sezioni B12-13-14), portano il bilancio di previsione ad una spesa di poco superiore a **430.000€**.

Nel complesso la previsione di spesa per il 2024 prevede un avanzo di esercizio di **8.902,17€**.

il Tesoriere Nazionale
dott.ssa Denise Janin

