

## RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

### ANNO ACCADEMICO 2018-2019

Signori soci,

con la presente relazione si forniscono gli elementi di lettura dell'andamento finanziario relativo all'anno Accademico 2018-2019.

Per meglio comprendere lo svolgersi delle attività e le criticità relative si confrontano i dati del bilancio preventivo, approvato dal Consiglio Direttivo nel mese di settembre 2018, con quelli risultanti dalla contabilità redatta con il principio di cassa per l'anno accademico 2018-2019:

| VOCI in €   | PREVENTIVO 2018-19<br>(1) | CONSUNTIVO 2018-19<br>(2) | DIFFERENZE<br>(2-1) |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------|
| ENTRATE   | 55.301,24,00              | 38.629,46                 | -16.671,78          |
| USCITE  | 55.085,00                 | 43.612,73                 | -11.472,27          |
| AVANZO  | 216,24                    | -4.983,27                 |                     |
| CASSA, PORTAFOGLIO<br>INPS E BANCA<br>ALL'INIZIO ESERCIZIO<br>1 SETTEMBRE   | 17.955,06                 | 17.955,06                 |                     |
| CASSA, PORTAFOGLIO<br>INPS E BANCA ALLA<br>FINE DELL'ESERCIZIO<br>31 AGOSTO | 18.171,30                 | 12.971,79                 |                     |

Le ragioni di tali differenze rispetto alle previsioni vanno individuate:

- ✓ **Per le minori entrate**, pari a 16.671,78 € è sostanzialmente conseguente:
  - Per 1.015,00 € all'andamento delle iscrizioni e per 16.750,50 € per minori rette degli allievi-soci. Gli allievi iscritti nell'A.A. 2018-19 sono stati pari a 100 unità, con valore medio di paganti mensili per l'intero anno pari a 93 unità, il 93% di paganti (93/100), mentre il budget 2018-2019 era stato redatto sulla scorta dei valori dell'anno precedente pari a 115 allievi medi paganti. Tale dato, ha risentito del fatto che il docente di Disegno base ed avanzato aveva comunicato di non proseguire la propria attività di docenza dopo l'approvazione del budget, con conseguente ritiro di tutti i suoi allievi. I corsi di disegno sono stati accentrati in un solo corso con una nuova docente.

- Per 793,64 € per maggiori entrate commerciali e 300,08 € per altre entrate. Si è trattato di rimborsi da parte di allievi per l'acquisto di cavalletti e per rimborsi vari.
- ✓ **Per le uscite** si registra una minor spesa per 11.472,27 € la valutazione può sintetizzarsi come segue:
  - **Minori costi per docenti** per 7.574,39 € dovuti ad una diversa articolazione dei corsi durante l'anno accademico. Decisioni adottate successivamente all'approvazione del budget;
  - **Maggiori costi per spese collaboratori** pari a 2920,91 € correlati al maggior costo per consulenze fiscali, amministrative e diverse dovute all'utilizzo di un supporto esterno per la gestione della segreteria;
  - **Minori costi per Attrezzature e materiale didattico** per 890,80 € conseguenti al risparmio sull'acquisto di attrezzature rispetto alle previsioni;
  - **Minori costi per la gestione della sede** per 462,80 € dovute minori spese per spese condominiali, di vigilanza e per pulizie;
  - **Minori costi per spese generali** per consulenze 3.209,00 €, per polizze assicurative 209,00 €, per spese di tipografia e stampa per 616,57 €

I risultati di dettaglio sono riportati nelle tabelle allegate, relative al consuntivo, al confronto tra consuntivo 2018-2019 e quello dell'anno precedente ed al budget, nonché alle mensilizzazioni delle voci di entrata ed uscita.

Si è ritenuto utile scorporare i dati di contabilità ripartendo le relative entrate ed uscite per gruppi di materie e per singolo corso, si vedano le tabelle allegate. Questa operazione ha richiesto la rielaborazione di dati sulla scorta delle informazioni desumibili dalle voci di contabilità.

Le indicazioni che se ne ricavano sono significative per valutare le linee di tendenza e le maggiori criticità. L'analisi per materia è desumibile dalle tabelle allegate.

Mantenendo l'analisi su un livello macro e dividendo i costi tra docenza ed altre spese si osserva che i costi di gestione sono circa pari al 31 % del totale in linea con gli esercizi precedenti.

Questa analisi si ritiene utile sia per fornire un quadro di dettaglio il più articolato e chiaro possibile, sia per utilizzare dei valori parametrici per delle valutazioni utili alla conduzione dell'Accademia.

Le attività svolte dall'Accademia oltre ai vari corsi di arti visive e grafiche che rappresentano il core business associativo hanno visto un ampliamento della nostra presenza sul territorio con:

1. La mostra di 10 giorni dal 28 settembre al 7 ottobre 2012018 presso il foyer del teatro Astra di San Donà di Piave con la presenza di oltre 100 opere dei nostri allievi;
2. Mostre presso il salone di ingresso dell'Istituto TCS Leon Battista Alberti per tutto l'anno scolastico 2018-2019 in virtù della collaborazione avviata con questo Istituto;

3. Workshop di affresco in collaborazione con l'Associazione culturale "Felice arte" di Valvasone, docente Tamara Zambon, ed il Comune di San Donà di Piave, presso l'Istituto comprensivo Romolo Onor di San Donà di Piave che ha messo a disposizione una parete esterna per la relativa esecuzione. Tale corso si è tenuto nel mese di Ottobre 2018 e ha registrato la partecipazione di 5 allievi;
4. Collaborazione con l'Oratorio Don Bosco per la presentazione degli artisti nell'ambito della selezione definita "La Grande arte al cinema";
5. Partecipazione, in collaborazione con il Comune di San Donà di Piave alle "Giornate dell'arcobaleno" esponendo lavori e dimostrazioni pratiche dei corsi di Incisione e Scuola del nudo;
6. Allestimento di spazi espositivi presso la libreria Moderna in San Donà di Piave, grazie alla concessione della proprietà della setta libreria;
7. Collaborazione con l'Istituto comprensivo Romolo Onor per partecipare alla giuria di un concorso creativo presso detto Istituto. Partecipazione alla premiazione presso il teatro metropolitano Astra nel corso dei mesi di Aprile e Maggio 2019;
8. Supporto di docenza presso il Liceo Classico Montale nel quadro delle attività extracurricolari con la presenza di oltre 40 allievi e l'impegno di 5 Docenti dell'Accademia:

Tali attività sono state svolte in regime di totale volontariato e gratuità con la collaborazione di soci-allievi ed insegnanti.

Auspucando di aver fornito un quadro sufficientemente chiaro sottopongo alla vostra valutazione e voto il conto consuntivo 2018-2019.

Il Presidente

Gino Zottis

Il Collegio dei Revisori

Corrado Spriveri Renato Bastianetto

San Donà di Piave, 30 Settembre 2019