

RELAZIONE SUI RENDICONTI ECONOMICO E FINANZIARIO PER IL 2017

L'Ufficio di Presidenza sottopone all'esame dell'Assemblea un bilancio "consolidato", costituito dall'unione del bilancio relativo alla contabilità "istituzionale" e di quello relativo alla contabilità "commerciale", per presentare ai Soci l'andamento complessivo delle finanze dell'Unione.

Il bilancio dell'anno 2017 dell'Unione Matematica presenta una consistente perdita di 78.570,38 euro, sostanzialmente in linea con il Preventivo 2017.

Prima di passare ad un'analisi dettagliata dei costi e dei ricavi relativi all'anno 2017 è necessaria una analisi preliminare.

La perdita è dovuta in parte a spese eccezionali sostenute nel 2017, ma anche in parte al fatto che le entrate fisse (quote sociali, interessi sugli investimenti, finanziamenti ministeriali, contributo delle scuole) non garantiscono più la completa copertura finanziaria delle attuali attività promosse dall'Unione Matematica.

Per quanto riguarda le spese eccezionali, nel 2017 si è portato a termine il progetto relativo alla catalogazione ed archiviazione della documentazione cartacea dalla fondazione dell'Unione fino al 2012 e si è proceduto ad una ricognizione approfondita della documentazione elettronica e cartacea fino all'anno in corso. Il personale inoltre è stato formato per adeguarsi ai vigenti standard di protocollazione cartacea e digitale. Questa attività, che non era possibile procrastinare ulteriormente, ha comportato una spesa di oltre 15.500 euro.

Nel 2017 è stato versato due volte il contributo annuale di 5000 euro al sito MaddMaths! per un ritardo nel versamento della quota 2016 e si è reso necessario un parere legale per il quale è stata pagata una parcella di 4.377 euro.

I costi relativi alle attività olimpiche hanno registrato un incremento rispetto all'anno precedente dovuto al pagamento di compensi arretrati per i collaboratori occasionali (16.591,50 euro), che sono stati così riallineati, e alle spese eccezionalmente onerose imputabili alla trasferta in Brasile per le Olimpiadi Internazionali (22.159,23 euro).

Va anche osservato che la diminuzione di attività editoriale registrata nel 2017 rispetto al 2016 ha implicato sì minori costi, ma anche una riduzione del patrimonio librario a magazzino (che segna quindi una differenza in negativo rispetto all'anno precedente).

Per quanto riguarda le entrate fisse, si registra una sostanziale tenuta dovuta a varie compensazioni e più precisamente si registra un lieve aumento delle quote sociali rispetto al 2016 (78.860,96 nel 2017 a fronte di 74.719 nel 2016), una flessione del rendimento degli investimenti (21.441 euro nel 2017 contro 24.470 euro nel 2016), un consistente calo del finanziamento ministeriale in merito alle attività di divulgazione scientifica (17.706 nel 2017 contro 30.000 euro nel 2016) e del contributo Cinque per mille (6.187 euro nel 2017 contro 8.281 nel 2016) compensato tuttavia dall'erogazione di un finanziamento straordinario di circa 25.000 euro da parte del MIBAC. Va anche osservato l'aumento significativo del numero delle scuole che, pur aderendo al Progetto Olimpiadi, non hanno versato il contributo volontario: nel 2017 si è registrata una diminuzione delle entrate di circa 15.000 euro rispetto al 2016 (e la tendenza è confermata anche per il 2018).

Passiamo ad analizzare più puntualmente le principali voci di entrata e di uscita, confrontandole quando possibile con le analoghe voci del 2016.

ENTRATE

Complessivamente nel 2017 le entrate hanno avuto un decremento di 16.456,19 euro rispetto al

2016.

Come anticipato, le entrate dovute alle quote sociali sono lievemente aumentate rispetto all'anno precedente (78.860,96 nel 2017 a fronte di 74.719 nel 2016)

Contributi ministeriali

1. rimborso di 100.000 euro da parte del MIUR per le spese sostenute nel 2016/2017 nell'ambito del progetto Olimpiadi della Matematica;
2. contributo di euro 17.706 per inserimento in tabella triennale 2015-2017 – anno 2017
3. contributo di 6.187 euro del cinque per mille a favore delle istituzioni scientifico-culturali relativo all'anno 2015;
4. contributo di euro 25.104,69 euro da parte del MBAC;
5. 4.000 euro a saldo del contributo per la valorizzazione archivio

Altre entrate da convenzioni e contributi

1. contributo per un totale di euro 16.744 erogati da parte del Comune di Cesenatico per l'organizzazione delle fasi finali delle Olimpiadi di Matematica.
2. Contributi per un totale di euro 25.747,37 da parte della Banca d'Italia per la convenzione UMI-MIUR-Banca d'Italia relativamente alle borse per le eccellenze in matematica per l'anno 2017

Abbonamenti

Le entrate per gli abbonamenti alla Rivista *Matematica, Cultura e Società* ammontano a 2.394 euro e registrano quindi un significativo decremento rispetto ai circa 6.000 euro del 2016. Ricordiamo che non figurano entrate per gli abbonamenti al *Bollettino*, la cui gestione è stata affidata alla casa editrice Springer. In base al contratto stipulato, Springer gestisce stampa, e distribuzione del periodico, incassando le quote di abbonamento e versa all'Unione un contributo annuo di 12.000 per le attività del comitato scientifico gestito dall'UMI.

Ricavi finanziari

Gli interessi sui titoli ammontano a circa 21.441,41 euro, in flessione rispetto ai 24.470 euro circa del 2016.

Ricavi commerciali e da prestazioni

Si sono ricavati 12.787 euro per la vendita di pubblicazioni edite dall'Unione, con una lievissima fluttuazione positiva di circa 600 euro rispetto all'anno precedente.

COSTI

I costi del 2017 registrano un aumento di circa 50.000 euro rispetto all'anno precedente.

Costi del personale e generali

1. Le spese relative ai costi del personale ammontano a circa 117.321 e fanno registrare un significativo aumento di circa 6.500 euro rispetto al 2016, dovuto principalmente agli straordinari.
2. I costi generali per il 2017 ammontano a circa 37.000 euro con un aumento di circa 3.000 euro rispetto al 2016 dovuto all'incremento della spesa relativa ai servizi informatici e degli oneri bancari.

Costi Commerciali

1. Nel 2017 l'attività di redazione e stampa dei volumi è stata molto ridotta rispetto all'anno precedente (quando invece era stata molto intensa) e si sono spesi circa 5.200 euro, a fronte dei

circa 23.000 euro del 2016, per la redazione e stampa dei seguenti volumi:

- "Olimpiadi di Matematica - Le gare 2016-2017";
- "Schede Olimpiche di Massimo Gobbino" ristampa perché esaurite
- "I curricoli di matematica, gli ordinamenti scolastici e le riforme dal 1940 al 2015" a cura di Lucia Ciarrapico e Maurizio Berni

2. in bilancio sono presenti delle commissioni di gestione distribuzione volumi portale Amazon.it per circa 1.500 euro. Questo permette una maggiore visibilità e capillarità di distribuzione delle pubblicazioni dell'Unione. Dal 2015 sono state affidate ad Amazon i volumi di più recente uscita.

3. Ammontano a circa 5.900 euro, e sono quindi stabili, le spese relative alle consulenze amministrative e fiscali.

Bollettino Rivista e Notiziario

1. Nel 2017 sono stati stampati i fascicoli n.1 e n.2 della Rivista dell'Unione Matematica Italiana "Matematica, Cultura e Società" per un costo di quasi 21.000 euro;
2. Le spese stampa e spedizione del terzo numero del 2016 e dei primi due del 2017 ammonta a circa 8.100 euro;
3. Le spese per l'iscrizione all'ordine dei giornalisti del direttore responsabile del Bollettino e l'iscrizione all'USPI (372 euro)

Archivio UMI

Come abbiamo detto, nel 2017 è stato portato a termine il lavoro di riordino e valorizzazione dell'archivio storico e moderno (fino al 2012) dell'Unione iniziato nel 2014. E' stata inoltre realizzata una dettagliata ricognizione del materiale cartaceo e digitale (accumulato dal 2012 a oggi) in vista di una futura opera di archiviazione. E' stato inoltre formato il personale per sui sistemi di protocollazione dei documenti digitali. La spesa complessiva dell'intero lavoro è stata di 15.523 euro circa.

Commissioni, congressi e convegni, iniziative varie

1. Nel 2017 i rimborsi spese per le attività delle commissioni dell'UMI, compresa la Commissione scientifica del Congresso UMI 2019, ammontano a circa 13.500 euro, con un aumento di circa mille euro rispetto al 2016.
2. I costi per Iniziative Varie ammontano a quasi 40.500 euro (a fronte dei 26.000 euro del 2017). Le spese non sono completamente confrontabili con l'anno precedente, perché spesso legate ad iniziative non ripetibili, tuttavia si registra un sensibile incremento (circa 5000 euro) delle borse di studio per soggiorni in prestigiosi istituti esteri di ricerca destinati ai migliori dottorandi, un aumento dei costi relativi all'organizzazione della scuola estiva per insegnanti sostenuta dalla CIIM (aumento di circa 1.700 euro rispetto al 2016); rimangono invariati i costi dell'adesione dell'UMI all'ICIAM e il contributo per la gestione del sito Maddmaths!

Mettiamo in evidenza che per il 2017 in questa voce sono stati contabilizzati i costi per le seguenti iniziative: contributi per: i Giochi del Mediterraneo, per la Festa della Matematica del Giardino di Archimede, per il cofinanziamento dei premi, per il Salone dello Studente di Roma, per i 3GiorniPerLaScuola.

Nel bilancio 2017 sono presenti le spese sostenute per l'organizzazione del Convegno UMI-CIIM per un importo totale di euro 4.367, oltre 3.000 in meno rispetto al 2016.

Olimpiadi della Matematica

Si sono spesi circa 206.000 euro per le Olimpiadi della Matematica 2017, con un aumento di circa 19.000 euro rispetto all'anno precedente (incluso lo stage di formazione "Incontri olimpici" che

nel bilancio 2016 era registrato sotto questa voce) dovuto principalmente al pagamento di compensi arretrati per i collaboratori occasionali e ai costi elevati della missione della squadra olimpica in Brasile (come è noto questa voce oscilla notevolmente in base alla sede delle Olimpiadi Internazionali).

Va sottolineato che molte spese sono anticipi, poi rimborsati o dal Ministero o dalla Banca di Italia, e quindi, per il nostro bilancio, partite di giro. Le altre spese sono coperte dal contributo versato dalle scuole.