

Bilancio 2016

Il bilancio consuntivo 2016 chiude con un risultato di € 142.473,43 che, sommato all'avanzo di cassa di € 310.105,32, porta a una disponibilità di fine anno di € 452.578,75 (tabella 1).

Il budget 2016 chiudeva con un risultato di euro – 5.913,26 ed era stato elaborato prima che fosse noto l'ammontare del cinque per mille che è stato di € 396.700,88 al posto dei 248.000,00 inseriti a preventivo, con una variazione positiva di 148.700,88.

Se non si considera tale variazione positiva nel cinque per mille, il risultato del bilancio consuntivo 2016 è di euro – 6.227,45 (con una variazione di euro 314,19 rispetto alla somma prevista).

	BUDGET	BILANCIO	SCOSTAMENTI
1. Proventi area istituzionale			
1.1 Quote associative	€ 7.500,00	€ 6.495,00	-€ 1.005,00
1.2 Donazioni	€ 32.000,00	€ 20.437,60	-€ 11.562,40
1.3 Grant e contribuzioni Wikimedia Foundation	€ 62.062,70	€ 62.062,70	€ 0,00
1.4 Cinque per mille	€ 248.000,00	€ 396.700,88	€ 148.700,88
1.5 Compensi per attività istituzionale	€ 90.179,52	€ 81.724,03	-€ 8.455,49
1.6 Raccolte pubbliche di fondi occasionali (donazioni contro gadget)	€ 510,00	€ 412,00	-€ 98,00
2. Proventi area accessoria			€ 0,00
2.1 Interessi bancari e rimborsi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2.2 Campagna SMS solidale	€ 28.000,00	€ 6.220,00	-€ 21.780,00
2.3 Sponsorizzazioni	€ 16.100,00	€ 23.180,00	€ 7.080,00
3. Proventi straordinari			
3.1 Sopravvenienza attiva		€ 316,69	
TOTALE PROVENTI	€ 484.352,22	€ 597.548,90	€ 113.196,68
1. Costo del lavoro dipendente/stage/parasubordinato			
Totale costo del lavoro	€ 215.299,77	€ 203.698,73	-€ 11.601,04
2. Oneri per acquisti servizi			
2.1 Utenze telefoniche	€ 842,72	€ 1.557,89	€ 715,17
2.2 Energia Elettrica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2.3 Gas Riscaldamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2.4 Contabilità	€ 8.915,21	€ 4.126,76	-€ 4.788,45
2.5 Consulenza del lavoro	€ 5.000,00	€ 10.347,77	€ 5.347,77
2.6 Assicurazione attività	€ 1.000,00	€ 2.424,68	€ 1.424,68
2.7 Consulenza Legale	€ 1.281,95	€ 641,95	-€ 640,00

2.8 Prestazioni professionali per progetti	€ 18.909,99	€ 17.933,78	-€ 976,21
2.9 Prestazioni occasionali	€ 63.332,44	€ 58.888,69	-€ 4.443,75
Totale oneri per acquisti e servizi	€ 99.282,31	€ 95.921,52	-€ 3.360,79
3. Oneri per servizi			€ 0,00
3.1 Spese postali	€ 4.295,41	€ 2.350,74	-€ 1.944,67
3.2 Manutenzioni ordinarie	€ 500,00	€ 121,00	-€ 379,00
3.3 Ristorazione	€ 1.600,00	€ 3.401,00	€ 1.801,00
3.4 Viaggi	€ 7.560,00	€ 7.191,51	-€ 368,49
3.5 Corsi di aggiornamento	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3.6 Prestazioni di servizi	€ 2.183,70	€ 2.740,90	€ 557,20
Totale oneri per servizi	€ 16.139,11	€ 15.805,15	-€ 333,96
4. Oneri diversi di gestione			€ 0,00
4.1 Associazioni di categoria		€ 0,00	€ 0,00
4.2 Cancelleria	€ 816,56	€ 637,37	-€ 179,19
4.3 Spese generali	€ 20.481,06	€ 14.838,73	-€ 5.642,33
4.4 Spese Comunicazione	€ 109.819,30	€ 91.453,15	-€ 18.366,15
4.5 Rettifica Oneri per sistemazione contabile		-€ 443,77	-€ 443,77
Totale oneri diversi di gestione	€ 131.116,92	€ 106.485,48	-€ 24.631,44
5. Rimborsi spese			€ 0,00
5.1 Soci	€ 4.684,31	€ 9.708,42	€ 5.024,11
5.2 Non Soci	€ 250,00	€ 0,00	-€ 250,00
5.3 Wikimania 2016	€ 11.000,00	€ 10.609,82	-€ 390,18
5.4 Rimborsi per progetti	€ 10.060,00	€ 5.759,36	-€ 4.300,64
Totali rimborsi spese	€ 25.994,31	€ 26.077,60	€ 83,29
Imposte			€ 0,00
Imposte regionali e locali			€ 0,00
TARI	€ 400,00	€ 0,00	-€ 400,00
IVA	€ 117,00	€ 933,74	€ 816,74
INAIL	€ 264,00	€ 0,00	-€ 264,00
IRPEF	€ 490,00	€ 0,00	-€ 490,00
F-24	€ 1.162,07	€ 6.153,25	€ 4.991,18
Totale imposte	€ 2.433,07	€ 7.086,99	€ 4.653,92
TOTALE ONERI	€ 490.265,49	€ 455.075,47	-€ 35.190,02
RISULTATO	-€ 5.913,26	€ 142.473,43	€ 148.386,70
AVANZO INIZIO PERIODO	€ 310.105,32	€ 310.105,32	

DISPONIBILITA' DI FINE PERIODO	€ 304.192,06	€ 452.578,75	
Risultato al netto del 5x1000 in più	-€ 5.913,26	-€ 6.227,45	-€ 314,19

Tabella 1 – Confronto bilancio preventivo e consuntivo 2016

PROVENTI

Il bilancio preventivo 2016 prevedeva un totale entrate di € 484.352,22

Il bilancio consuntivo 2016 chiude con un totale entrate di € **597.548,90**.

Si riscontra dunque una **variazione in positivo di € 113.196,68**.

Quote associative

Il totale delle quote associative raccolte è di € **6.495**. Il numero dei soci, sostanzialmente stabile rispetto al 2015, al 31 dicembre 2016 ammonta in totale a 396; si sottolinea che non tutti hanno versato la quota nel 2016, pur mantenendo lo status di socio.

Donazioni

Il totale delle donazioni raccolte è di € **20.437,60**. La campagna principale di raccolta fondi si è svolta nel mese di dicembre 2016 e ha portato a un introito di circa € 6.400, l'entrata più alta raccolta nell'arco in un mese durante l'anno. Le altre entrate più significative si sono riscontrate nei mesi di ottobre e novembre, in concomitanza con la campagna di raccolta fondi di Wikimedia Foundation.

La somma delle donazioni è inferiore rispetto alle previsioni di 11.562,40 (la previsione, eccessivamente ottimistica rispetto al trend generale degli ultimi anni, era di 32.000,00).

Grant Wikimedia Foundation

Come previsto, nel mese di febbraio 2016, è stata versata l'ultima tranche dell'Annual Plan Grant corrisposto da Wikimedia Foundation, pari a € **62.062,70**.

Cinque per mille

Il 5x1000 raccolto nel 2016 è stato di € **396.700,88**. La quota è superiore di € 148.700,88 rispetto a quanto previsto da budget (€ 248.000).

Compensi per attività istituzionale

I compensi per attività istituzionali nel 2016 ammontano a € **81.724,03** e risultano inferiori di € 8.455,49 rispetto a quanto preventivato (€ 90.179,52) (tabella 2). Di seguito si evidenziano gli eventi più significativi che hanno portato a questo risultato:

- I corsi realizzati nei **musei** e nelle **biblioteche** sono stati inferiori rispetto al previsto. In particolare le entrate per i corsi nelle biblioteche sono state di € 3.382,40, contro i € 12.470,90 preventivati; mentre per i musei l'unica entrata è rappresentata dalla collaborazione con la Fondazione Micheletti e ammonta a € 500. Il progetto "mese della formazione" nei musei non è stato realizzato.
- I corsi nelle **scuole** e nelle **università** hanno dato un buon risultato, rispettando le previsioni. Il totale dei proventi ammonta a € **17.590,56** ed è in larga parte dovuto alla collaborazione avviata con Telecom/Havas che ha consentito di organizzare corsi presso alcune università italiane (Università di Urbino, Politecnico di Milano). Il totale del contributo elargito da Havas ammonta a € 11.395,20.
- È stato incassato il corrispettivo previsto relativo al progetto Connected Open Heritage di € **8.443,81** (con una piccola differenza rispetto alle previsioni dovuta al tasso di cambio).
- Non è stata avviata la collaborazione con un museo per ospitare un Wikipediano in Residenza, per la quale si prevedeva un introito di € 5.000.

- Il finanziamento di € 20.000 elargito dall'Associazione Ecomuseo delle Grigne, per la collaborazione al progetto *Wikimania Esino Lario - Protagonismo culturale offline e online*, co-finanziato da Fondazione Cariplo, è stato versato in un'unica soluzione a Wikimedia Italia. Inizialmente era previsto che nel 2016 venisse versata solo una tranches di € 6.600.
- I ricavi legati ai corsi su OpenStreetMap ammontano a € 4.968,56 (circa € 3.000 in meno rispetto a quanto preventivato).
- Il compenso corrisposto da Osservatorio Balcani Caucaso è stato ridotto di € 1.200 perché in fase di previsione era stato indicato un importo di € 6.100, ovvero € 5.000 oltre IVA; l'importo erogato è stato invece di € 4.900 IVA inclusa.

	BUDGET	BILANCIO	SCOSTAMENTI
1.5 Compensi per attività istituzionale	€ 90.179,52	€ 81.724,03	-€ 8.455,49
Corsi in biblioteca	€ 12.470,90	€ 3.382,40	-€ 9.088,50
Corsi nelle scuole/università	€ 18.284,22	€ 17.590,56	-€ 693,66
Wikipediano in residenza MUSEI	€ 5.000,00	€ 0,00	-€ 5.000,00
Corsi in musei	€ 4.500,00	€ 500,00	-€ 4.000,00
Wikipediano in Residenza BIBLIOTECA (BEIC)	€ 9.000,00	€ 11.269,90	€ 2.269,90
Wikipediano in residenza BNCF	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 0,00
Wikimania Esino Lario - collaborazione WMI	€ 6.600,00	€ 20.000,00	€ 13.400,00
Consulenza/corsi OpenStreetMap	€ 8.037,16	€ 4.968,56	-€ 3.068,60
Corsi in musei (mese della formazione)	€ 2.196,00	€ 0,00	-€ 2.196,00
Compenso da Wikimedia Svezia (progetto Connected Open Heritage)	€ 8.591,24	€ 8.443,81	-€ 147,43
Osservatorio Balcani Caucaso	€ 6.100,00	€ 4.900,00	-€ 1.200,00
Garanzia Giovani	€ 1.400,00	€ 1.400,00	€ 0,00
Lezioni Wikipedia		€ 1.268,80	€ 1.268,80

Tabella 2 – Dettaglio compensi per attività istituzionale

Campagna SMS solidale

Nel mese di luglio (dal 10 al 24) si è svolta la campagna di raccolta fondi con sms solidale legata al progetto *Wikipedia va a scuola*. Nelle due settimane di campagna sono stati raccolti € **6.220**, una cifra molto inferiore rispetto ai € 28.000 preventivati. Il risultato inferiore alle aspettative è in parte dovuto ai seguenti fattori:

- il periodo di trasmissione dello spot: nel 2016 lo spot è andato in onda nel mese di luglio quando il palinsesto televisivo è meno denso di programmi e gli ascolti sono più bassi rispetto al resto dell'anno (la richiesta era stata fatta inizialmente per il mese di maggio);
- l'appoggio delle reti televisive: lo spot è stato trasmesso da La7 e Sky, ma non da Mediaset e Rai, ovvero le due emittenti che consentono di raggiungere un vasto pubblico.

Sponsorizzazioni

Nel 2016 Wikimedia Italia ha ottenuto due sponsorizzazioni con un incremento positivo rispetto alle previsioni della somma incassata di € 7.080,00. In particolare:

- Euronics Canon ha rinnovato il supporto per Wiki Loves Monuments con un contributo economico di € 7.000 + IVA.
- Enegan Gas e Luce, nuovo sponsor, ha sostenuto il progetto Wiki Loves Monuments con un contributo di € 7.000 + IVA.

Sopravvenienza attiva

Si evidenzia una sopravvenienza attiva di € 316,69 dovuta al fatto che, da un controllo contabile effettuato grazie al programma di contabilità, il saldo delle disponibilità liquide è risultato superiore a quello indicato nel bilancio 2015.

ONERI

Il bilancio preventivo 2016 prevedeva un totale uscite di € 490.265,49.

Il bilancio consuntivo 2016 chiude con un totale uscite di € **455.075,47**.

Nell'esercizio si sono registrate dunque minori uscite per € **35.190,02**.

Costo del lavoro

Il bilancio preventivo prevedeva un totale del costo del lavoro di € 215.299,76.

Il bilancio consuntivo chiude con un costo complessivo di € **203.698,73** e risulta inferiore di € 11.601,04 rispetto a quanto preventivato: tale differenza è dovuta essenzialmente all'inserimento, in ritardo rispetto alle previsioni, di una risorsa per l'amministrazione/controllo di gestione.

Nel 2016 lo staff era composto da:

- personale assunto con contratto di lavoro dipendente:
 - direttore esecutivo (1 FTE);
 - fundraising-amministrazione (1 FTE);
 - project manager GLAM/Progetti educativi (1 FTE): nel corso dell'anno la risorsa si è occupata dei progetti GLAM e dei progetti educativi. A partire da novembre si è deciso di concentrare il lavoro sui GLAM, in quanto è stata introdotta una risorsa per i progetti in ambito educativo;
 - valutazione e controllo attività-supporto a corsi con le istituzioni culturali (0,5 FTE);
 - communication manager (0,5 FTE): in seguito alla cessazione del rapporto di lavoro con la precedente communication manager, che aveva un incarico part-time, si è reso necessario l'inserimento di una nuova figura, che è entrata nello staff a novembre 2016 con un part-time;
 - project manager scuole, università e progetti in ambito educativo/project manager Wikimania (0,5 FTE-->1 FTE): in relazione al crescente carico di lavoro nei progetti educativi, si è deciso, come anticipato, di estendere il contratto dell'attuale project manager Wikimania, portandolo a full-time a partire da novembre e trasferendolo sul lavoro sulle scuole.
- Tirocinanti:
 - 1 di supporto amministrazione e controllo di gestione: da settembre a dicembre 2016;
 - 1 di supporto alla segreteria soci e donatori.

Oneri per acquisti servizi

Il bilancio preventivo prevedeva un totale oneri per acquisti servizi € 99.282,31.

Il bilancio consuntivo chiude con un totale oneri per acquisti servizi di € **95.921,52**.

- Il costo delle utenze dell'ufficio, come previsto, si è complessivamente ridotto poiché compreso nell'affitto corrisposto a BASE. Sono aumentate unicamente le spese telefoniche perché presso il co-working BASE non è ancora stata attivata una linea per gli ospiti.
- Nel corso del 2016 è stato cambiato lo studio di commercialista che si occupa di supportare lo staff nelle attività di contabilità. Il nuovo studio per Wikimedia Italia eroga i servizi di redazione e invio di dichiarazioni fiscali obbligatorie, consulenza ordinaria contabile e fiscale, controllo contabilità ordinaria analitica per centri di costo, elaborazione liquidazioni iva trimestrale, ecc. (nel corso del 2016, in totale si è avuta una uscita di € 4.126,76 contro gli € 8.915,21 preventivati).
- Con l'aumento significativo dello staff, e del conseguente numero di aperture e chiusure dei contratti e dei contratti per i wir, è raddoppiato il compenso per il consulente del lavoro passando da € 5.000 a € 10.347,77.
- Nel corso del 2016 Wikimedia Italia ha stipulato due polizze assicurative ulteriori e più ampie rispetto a quella prima esistente che copre le attività dell'ufficio, a copertura degli

infortuni e di responsabilità civile verso terzi (RCT) e verso i volontari per i danni gravi o gravissimi. L'ammontare totale della polizza è di € 2.424,68 contro i €1.000 preventivati.

- Le prestazioni professionali per progetti ammontano a € 17.933,78 (tabella 3) e comprendono il project manager di Wiki Loves Monuments, la consulenza per una traduzione professionale, l'attività di lobbying per Wiki Loves Monuments.

	BUDGET	BILANCIO	SCOSTAMENTI
2.8 Prestazioni professionali per progetti	€ 18.909,99	€ 17.933,78	-€ 976,21
Traduzione professionale	€ 1.000,00	€ 1.157,23	€ 157,23
Attività continuativa di lobbying WLM	€ 1.529,99	€ 1.530,66	€ 0,67
Risorsa dedicata WLM	€ 16.380,00	€ 15.245,89	-€ 1.134,11

Tabella 3 – Oneri per prestazioni professionali

- Il totale delle prestazioni occasionali ammonta a € 58.888,69 contro i € 63.332,44 preventivati (tabella 4). Le voci di spesa principali sono:
 - Il compenso per i quattro wikipediani in residenza che hanno lavorato nel 2016 presso i musei
 - Il compenso per il project manager di OpenStreetMap
 - Il compenso per il Wikipediano in Residenza presso BEIC
 - Il compenso per i volontari che hanno svolto corsi nelle scuole
 - Il compenso per l'attività di revisione e aggiornamento del sito di <https://openstreetmap.it/>
 - Il compenso per il corso di formazione rivolto ai volontari della comunità di Wikipedia in italiano, che si occupano di rispondere tramite il sistema OTRS alle domande degli utenti relative al funzionamento dell'enciclopedia
 - Ultimi compensi per la chiusura del progetto Archeowiki
 - Il compenso per il lavoro di migrazione dei dati di Wiki Loves Monuments su Wikidata e per la creazione di un sito per il progetto "100 donne contro gli stereotipi, la banca dati delle esperte"

La differenza è da attribuire essenzialmente al fatto che non hanno avuto luogo il "mese della formazione nei musei" e alcuni corsi nelle scuole a pagamento. Il corrispettivo per Connected Open Heritage è stato erogato nel 2017.

	BUDGET	BILANCIO	SCOSTAMENTI
2.9 Prestazioni occasionali	€ 63.332,44	€ 58.888,69	-€ 4.443,75
Wikipediano in residenza MUSE	€ 4.000,00	€ 4.002,22	€ 2,22
Wikipediano in residenza MANSUTTI	€ 4.000,00	€ 5.682,61	€ 1.682,61
Wikipediani in residenza Museo Galileo	€ 4.000,00	€ 2.301,78	-€ 1.698,22
Marco Chemello BEIC Wikipediano in residenza BIBLIOTECHE BEIC/Museo Scienza e Tecnica	€ 11.999,02	€ 12.343,53	€ 344,51
Wikipediano in Residenza Musei autunno	€ 4.000,00	€ 0,00	-€ 4.000,00
Wikipediano in Residenza BNCF	€ 1.732,41	€ 1.732,41	€ 0,00

Collaboratore OpenStreetMap	€ 15.157,24	€ 16.921,16	€ 1.763,92
Corsi nelle scuole	€ 1.920,00	€ 1.520,29	-€ 399,71
Corsi nei musei	€ 1.098,00	€ 0,00	-€ 1.098,00
Corsi e altre consulenze OPENSTREETMAP	€ 3.200,00	€ 1.300,56	-€ 1.899,44
Sessioni di formazione interna per utenti OTRS	€ 1.000,00	€ 1.069,36	€ 69,36
Archeowiki	€ 9.225,77	€ 8.203,11	-€ 1.022,66
Progetto Svezia - Connected Open Heritage	€ 2.000,00	€ 0,00	-€ 2.000,00
Progetto Wikidata - Wiki Loves Monuments		€ 3.811,66	€ 3.811,66

Tabella 4 – Oneri per prestazioni occasionali

Oneri per servizi

Il bilancio preventivo prevedeva un totale oneri per servizi diversi di € 16.139,11.

Il bilancio consuntivo chiude con un totale oneri per servizi diversi di **€ 15.805,15**.

Si evidenzia un'uscita inferiore al previsto per quanto riguarda le spese postali, ma una superiore relativamente alle spese di ristorazione e trasferte: € 3.020,44 contro € 1.500,00 per catering assemblee, riunioni coordinatori, direttivo e soci e € 380,56 contro € 100 euro previsti per hotel.

Le spese per viaggi sono in linea con le previsioni e ammontano a € 7.191,51 e comprendono i viaggi e il vitto per Wikimania, le missioni per WLM, i viaggi per la Wikimedia Conference e treni e voli per missioni e spostamenti di staff, soci e direttivo (Tabella 5).

	BUDGET	BILANCIO	SCOSTAMENTI
3.4 Ristorazione e trasferte	€ 1.600,00	€ 3.401,00	€ 1.801,00
Catering assemblee e riunioni direttivo, coordinatori, staff	€ 1.500,00	€ 3.020,44	€ 1.520,44
Hotel	€ 100,00	€ 380,56	€ 280,56
3.5 Viaggi	€ 7.560,00	€ 7.191,51	-€ 368,49
Viaggi	€ 100,00	€ 3.021,79	€ 2.921,79
Wikimania staff	€ 4.000,00	€ 2.000,00	-€ 2.000,00
WikiGite e missioni WLM	€ 2.000,00	€ 375,12	-€ 1.624,88
Berlino per Wikimedia Conference	€ 1.460,00	€ 1.399,60	-€ 60,40
Incontri al MiBACT per WLM		€ 395,00	€ 395,00

Tabella 5 – Oneri per ristorazione e trasferte e viaggi

Oneri diversi di gestione

Il bilancio preventivo prevedeva un totale oneri diversi di gestione di € 131.116,92.

Il bilancio consuntivo chiude con un totale oneri diversi di gestione di **€ 106.485,48**, con una variazione in negativo di € 24.631,44 rispetto a quanto preventivato.

- Le spese generali ammontano a **€ 14.838,73**, con una variazione in negativo di circa € 5.600 rispetto a quanto previsto (Tabella 6). Questa variazione è dovuta al fatto che nel budget erano comprese anche le uscite per le ricariche delle carte di credito della Direttrice Esecutiva, del Tesoriere e del Presidente, per € 5.600, ma nel bilancio consuntivo tali uscite

sono state imputate per tipologia di spesa. Dunque le spese effettuate con le carte di credito sono state distribuite sui diversi mesi, nelle rispettive voci del piano dei conti.

	BUDGET	BILANCIO	SCOSTAMENTI
4.3 Spese generali	€ 20.481,06	€ 14.838,73	-€ 5.642,33
Costi bancari	€ 1.080,00	€ 1.673,39	€ 593,39
Affitto sede	€ 7.056,47	€ 5.428,26	-€ 1.628,21
Ricarica carte di credito	€ 5.600,00	€ 0,00	-€ 5.600,00
Acquisti vari per ufficio	€ 3.900,00	€ 4.611,21	€ 711,21
Telefoni cellulari WLM e OSM	€ 156,30	€ 625,20	€ 468,90
Versamento a WMNederland per WM Free Knowledge Advocacy Group	€ 2.500,67	€ 2.500,67	€ 0,00

Tabella 6 – Spese generali

- Le spese di comunicazione ammontano a **€ 91.453,15**, con una variazione in negativo di € 18.366,15 rispetto a quanto preventivato (Tabella 7), da ricondurre ai seguenti motivi:
 - il compenso per l'agenzia di comunicazione Aragorn, che ha seguito per Wikimedia Italia la campagna di SMS solidale, è stato ridotto come previsto da contratto poiché i fondi raccolti sono stati inferiori a € 20.000;
 - i costi per il mantenimento dei domini web è stato di € 6.104,22, superiore rispetto al previsto di € 2.525,08;
 - sono state affrontate spese per l'aggiornamento e la produzione di materiali istituzionali (brochure e cartelline) ed è stata avviata una collaborazione continuativa con una grafica per migliorare la comunicazione verso l'esterno di Wikimedia Italia;
 - alcuni strumenti utili per la comunicazione, non previsti da budget, sono stati attivati: Dropbox e Owncloud, sistemi di condivisione dei file; Mailchimp, per l'invio delle newsletter di Wiki Loves Monuments; LinkedIn, per la pubblicazione di annunci di lavoro; post pubblicizzati su Facebook;
 - OpenStreetMap: le spese per la realizzazione di OSMit e per la giornata di incontro con la Pubblica Amministrazione sono state più alte di quanto preventivato. In particolare l'evento ha visto la partecipazione di un pubblico più numeroso del previsto, perciò i costi del catering sono aumentati.
 - Alcune attività inserite nel bilancio preventivo non sono state realizzate: promozione e pubblicità OSM; concorso in occasione del compleanno di Wikisource; servizio fotografico professionale; realizzazione di nuovi gadget; evento di premiazione finale dell'edizione 2016 di Wiki Loves Monuments (posticipato al 2017); evento State of the Map Bruxelles 2016; partecipazione al convegno ICOM; Bibliothackathon.

	BUDGET	BILANCIO	SCOSTAMENTI
4.4 Spese Comunicazione	€ 109.819,30	€ 91.453,15	-€ 18.366,15

Registrazione video e service audio concerto Natale 2015	€ 1.134,20	€ 2.911,13	€ 1.776,93
Dominio web	€ 3.579,14	€ 6.104,22	€ 2.525,08
Stampa tessere soci (600)	€ 677,77	€ 677,77	€ 0,00
Promozione e pubblicità OSM	€ 700,00	€ 15,00	-€ 685,00
Campagna sms solidale	€ 56.766,35	€ 41.881,48	-€ 14.884,87
Concorso Wikisource compleanno	€ 200,00	€ 0,00	-€ 200,00
Servizio fotografico professionale	€ 566,00	€ 0,00	-€ 566,00
Rinnovo gadget	€ 1.500,00	€ 0,00	-€ 1.500,00
Aggiornamento grafica	€ 732,67	€ 2.947,78	€ 2.215,11
Eco della stampa	€ 3.660,67	€ 3.660,56	-€ 0,11
Banca dati giornalisti	€ 1.952,00	€ 1.953,68	€ 1,68
Creazione e divulgazione manifestino WIKI	€ 671,00	€ 1.246,26	€ 575,26
Creazione e divulgazione segnalibri WIKI	€ 610,00	€ 0,00	-€ 610,00
Fundraising Natale 2016			
Realizzazione sito	€ 1.000,00	€ 1.407,23	€ 407,23
Database GIVE	€ 2.000,00	€ 1.348,77	-€ 651,23
Owncloud		€ 174,90	€ 174,90
Mailchimp		€ 141,58	€ 141,58
Linkedin per annuncio lavoro		€ 571,89	€ 571,89
Facebook adv		€ 25,71	€ 25,71
Dropbox		€ 61,96	€ 61,96
Campagna 5x1000			
Realizzazione e distribuzione cartoline	€ 1.650,00	€ 1.842,44	€ 192,44
Eventi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Festambiente Vicenza 2015	€ 61,67	€ 61,67	€ 0,00
Conferenza stampa WLM	€ 1.000,00	€ 797,62	-€ 202,38
Evento premiazione finale WLM	€ 2.000,00	€ 0,00	-€ 2.000,00
Premi		€ 311,29	€ 311,29
Mostra WLM	€ 4.484,21	€ 4.786,38	€ 302,17
Mapping parties OSM	€ 1.050,00	€ 484,56	-€ 565,44
State of the Map Bruxelles 2016	€ 1.200,00	€ 0,00	-€ 1.200,00
Giornata OSM e PA/aziende/professionisti	€ 3.360,67	€ 4.518,40	€ 1.157,73
Convegno ICOM	€ 400,00	€ 0,00	-€ 400,00
Bibliothackathon	€ 1.000,00	€ 0,00	-€ 1.000,00
Convegno Stelline 2016			
stand e registrazione	€ 6.060,41	€ 6.060,41	€ 0,00
brochure	€ 439,87	€ 660,14	€ 220,27
gadget	€ 964,68	€ 965,35	€ 0,67

Organizzazione Eventi BIBLIOTECHE	€ 1.700,36	€ 900,36	-€ 800,00
Attività coordinatori regionali	€ 8.697,63	€ 4.445,60	-€ 4.252,03
Convegno WLM Varenna		€ 489,01	€ 489,01

Tabella 7 – Spese comunicazione

Rettifica oneri per sistemazione contabile

In sede di controllo contabile delle disponibilità liquide con il bilancio redatto secondo un criterio di competenza, è emerso un disallineamento di € 443,77: in sostanza il totale effettivo degli oneri da bilancio per cassa risulta essere inferiore rispetto al totale oneri che risulta da un controllo dei saldi delle uscite dei conti correnti. Questa differenza è da imputare al fatto che il bilancio per cassa è stato compilato manualmente. Si è deciso pertanto di inserire una rettifica degli oneri in modo da allineare il bilancio per cassa a quello per competenza e, in particolare, i saldi finali di conto corrente con le disponibilità liquide effettive.

Rimborsi spese

Il bilancio preventivo prevedeva un totale per i rimborsi spese di € 25.994,31.

Il bilancio consuntivo 2016 chiude con un totale per i rimborsi spese di € **26.077,60**.

- I rimborsi spese per i soci sono stati di € **9.708,42**, ovvero € 5.024,11 in più rispetto alle previsioni.
- I rimborsi per i progetti sono stati di € **5.759,36**, con una variazione negativa di € 4.300 (Tabella 8). Questo è dovuto al fatto che alcune attività previste legate a musei, scuole e biblioteche non sono state realizzate e di conseguenza anche i rimborsi sono stati ridotti.

	BUDGET	BILANCIO	SCOSTAMENTI
5.4 Rimborsi per progetti	€ 10.060,00	€ 5.759,36	-€ 4.300,64
WLM	€ 1.700,00	€ 666,76	-€ 1.033,24
Consulenze e corsi OpenStreetMap	€ 1.000,00	€ 1.655,17	€ 655,17
Musei	€ 2.500,00	€ 1.618,46	-€ 881,54
Scuole	€ 1.860,00	€ 1.021,37	-€ 838,63
Biblioteche	€ 2.100,00	€ 707,86	-€ 1.392,14
Collaboratore Wikimania	€ 900,00	€ 89,74	-€ 810,26

Tabella 8 – Rimborsi per progetti

- Le due variazioni, al di là delle differenze nominali e della imputazione fatta a consuntivo, sostanzialmente si compensano.
- La somma stanziata per le borse di Wikimania si è rivelata in linea con le spese effettive (€ 11.000 previsti a fronte di una uscita di € 10.609,82).

Imposte

Il costo totale per le imposte ammonta a € 7.086,99, con una variazione in positivo di € 4.653,92. Oltre all'IVA trimestrale, più alta di € 816,74 rispetto al budget, i costi per il versamento dei contributi ai collaboratori occasionali hanno subito un incremento di € 4.991,18.

Saldi

Il saldo preventivato era di – € 5.913,26. Al termine dell'esercizio il saldo effettivo è stato di € 142.473,43 per effetto dell'entrata aggiuntiva relativa al 5 per mille (+ € 148.700,88). Se non si considera l'incremento del cinque per mille, il saldo al 31.12 ammonta a euro - € 6.224,45 euro, in linea con le previsioni.

BILANCIO 2016 PER CENTRI DI COSTO

	WLM	PROGETTI EDUCATIVI	BIBLIOTECHE	WIKIPEDIANI IN RESIDENZA	MUSEI	SCHOLARSHIP	WIKIMEDIA INTERNAZIONALE
PROVENTI	€ 24.580,00	€ 23.810,56	€ 11.412,40	€ 11.269,90	€ 500,00	€ 0,00	€ 28.443,81
ONERI	€ 32.458,85	€ 55.522,13	€ 28.604,60	€ 26.062,55	€ 19.682,68	€ 10.000,32	€ 22.638,52
RISULTATO	-€ 7.878,85	-€ 31.711,58	-€ 17.192,20	-€ 14.792,65	-€ 19.182,68	-€ 10.000,32	€ 5.805,29

	OPENSTREETMAP	WIKIPEDIA	FUNDRAISING E COMUNICAZIONE	SEDE UFFICIO	ALTRI PROGETTI	ADMINISTRATION
PROVENTI	€ 4.968,56	€ 0,00	€ 458.763,58	€ 0,00	€ 6.550,80	€ 27.249,29
ONERI	€ 25.207,45	€ 1.069,36	€ 61.160,18	€ 15.096,63	€ 31.483,67	€ 126.088,54
RISULTATO	-€ 20.238,89	-€ 1.069,36	€ 397.603,40	-€ 15.096,63	-€ 24.932,87	-€ 98.839,25