



FONDAZIONE PER LA PROMOZIONE UMANA E LA SALUTE

PRO.SA ONG ONLUS

Riconoscimento idoneità MAE
n° 20067337/05011/0 del 29.11.06

Iscrizione DRE Lombardia n: 019036

Iscrizione Registro delle Persone Giuridiche
della Prefettura di Milano n. 225

C.F. 97301140154

Fondo di Dotazione €uro 300.860

Bilancio Consuntivo 2013

*redatto secondo gli schemi previsti dalla raccomandazione contabile
per le "aziende non profit" approvato nel 2001 dal
Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti*

BILANCIO D'ESERCIZIO 2013 espresso in euro

STATO PATRIMONIALE			
ATTIVO		2012	2013
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I. Immobilizzazioni immateriali			
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
- software capitalizzato		1.022	1.022
- F.do amm.software capitalizzato		-1.022	-1.022
Totale (I)		0	0
II. Immobilizzazioni materiali			
2) Impianti e attrezzature			
- impianti telefonici		1.620	1.620
- F.do amm. impianti telefonici		-1.441	-1.620
3) Altri beni			
- macchine ufficio elettr.ed elettron.		7.650	7.650
- F.do amm.to Macchine ufficio el. ed elettroniche		-6.762	-6.762
- mobili ed arredi		0	60
- F.do amm.to Mobili ed arredi		0	-60
Totale (II)		1.067	888
III. Immobilizzazioni finanziarie			
3) Altri titoli			
- BTP1AG16		294.630	294.630
- Banca Popolare di Milano c/c 19500		136.303	217
- Banca Popolare di Milano c/c 18500		//	6.013
5) Polizze assicurative			
- Valore Sicuro 2		399.960	//
Totale (III)		830.893	300.860
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		831.959	301.748
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I. Rimanenze			
4) Prodotti finiti e merci			
- merce destinata all'estero x realizz.ns progetti-donazioni		3.440	38.907
Totale (I)		3.440	38.907
II. Crediti			
5) Verso altri			
<i>di cui esigibili entro l'anno</i>			
- acconti verso INAIL		//	324
- verso personale dipendente		201	//
- per liberalità da ricevere		322.423	410.550
- verso POSTEITALIANE x depositi cauzionali		269	100
Totale (II)		322.893	410.974
IV. Disponibilita' liquide			
1) Depositi bancari e postali			
- Banca Popolare di Milano c/c 18500		132.362	223.632
- Banca Popolare di Milano c/c 19500		11.473	//
- UNICREDIT c/c 102317068		988	3.663
- UNICREDIT c/c 102346939		5.492	54.969
- Posta c/c 41914243		41.321	15.648
3) Denaro e valori in cassa		6.642	2.753
Totale (IV)		198.278	300.665
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		524.612	750.546
D) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi			
- cedole in corso		4.688	4.688
- interessi in corso su VALORE SICURO 2		27.417	//
- altri ratei attivi		251	361
2) Risconti attivi		7.865	//
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		40.220	5.049
TOTALE ATTIVO		1.396.791	1.057.343

BILANCIO D'ESERCIZIO 2013 espresso in euro

<u>PASSIVO</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione dell'ente	830.893	300.860
III. Patrimonio libero		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	1.720	1.249
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	832.613	302.109
B) FONDI		
- F.do impegni assunti ns.prog.- denaro	498.264	531.894
- F.do impegni assunti ns.prog. - beni	3.440	2.907
- F.do progetti da riduz.Fondo di Dotazione	//	155.893
TOTALE FONDI (B)	501.704	690.694
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO		
F.do trattamento di fine rapporto impiegati	44.616	51.186
TOTALE T.F.R. LAVORO SUBORDINATO (C)	44.616	51.186
D) DEBITI		
6) Debiti verso fornitori		
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- fornitori nazionali	1.280	1.230
Totale (6)	1.280	1.230
7) Debiti tributari		
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- debiti verso Erario per ritenute dipendenti	3.299	3.833
- debiti verso Erario per imposta sostitutiva TFR	137	94
Totale (7)	3.437	3.927
8) Debiti verso istituti di previdenza		
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>		
- debiti verso INAIL	17	339
- debiti verso altri enti previdenziali	4.021	4.236
Totale (8)	4.038	4.575
12) Altri debiti		
Totale (12)	0	0
TOTALE DEBITI (D)	8.755	9.732
E) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei passivi		
- rateo per mensilità aggiuntive/ferie maturate ma non godute	8.027	2.962
- ratei passivi relativi ad oneri finanziari	490	74
- imposta rateo disaggio	586	586
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	9.104	3.622
TOTALE PASSIVO	1.396.791	1.057.343

RENDICONTO GESTIONALE 2013 espresso in Euro

<u>ONERI</u>			<u>PROVENTI</u>		
	<u>2012</u>	<u>2013</u>		<u>2012</u>	<u>2013</u>
1) Oneri per progetti			1) Proventi per progetti		
1.1) Accoglienza e assist.socio-san.	656.501	717.268	1.1) Da Persone	1.555.657	1.425.791
1.2) Sostegno a distanza	227.222	232.160	1.2) Da Enti Pubblici	//	610
1.3) Educazione e sviluppo	195.470	144.211	1.3) Da Enti Privati		
1.4) Istruzione e formazione	548.677	437.450	- non commerciali	27.240	46.468
1.5) Acq. beni e servizi progetti in corso	40.160	71.511	1.4) Da Società	34.882	19.470
1.6) Oneri per attività raccolta fondi	96.710	86.845	1.5) Da ONP	128.183	214.104
Totale	1.764.742	1.689.445	1.7) Da 5per mille dell'IRPEF	71.302	41.186
			Totale	1.817.264	1.747.629
2) Oneri da attività accessorie			2) Proventi da attività accessorie		
2.2) Servizi	82	79	2.5) Altri proventi		
2.4) Personale	227	222	2.5.1) Bomboniere solidali	2.190	1.325
2.5) Ammortamenti	29	12	2.5.2) Biglietti e lettere di N	1.768	2.230
2.6) Oneri diversi di gestione	144	100	2.5.4) Vecchie Lire	699	200
Totale	482	413	Totale	4.657	3.754
3) Oneri finanziari			3) Proventi finanziari		
3.1) Da depositi bancari	1.690	1.490	3.1) Da depositi bancari	3.842	1.405
3.2) Da depositi postali	387	358	3.2) Da depositi postali	51	44
3.3) Da investimenti finanziari	2.800	8.263	3.3) Da investimenti finanziari	22.479	15.570
Totale	4.877	10.111	Totale	26.372	17.019
4) Oneri straordinari			4) Proventi straordinari		
4.3) Da altre attività	8.914	258	4.3) Da altre attività	1.327	12.101
Totale	8.914	258	Totale	1.327	12.101
5) Oneri di supporto generale					
5.1) Acquisti	1.558	2.508			
5.2) Servizi	4.625	3.809			
5.4) Personale	56.757	68.835			
5.5) Ammortamenti	253	131			
5.6) Oneri diversi di gestione	5.692	3.744			
Totale	68.885	79.027			
Risultato gestionale positivo	1.720	1.249			
Totale Oneri	1.849.620	1.780.503	Totale Proventi	1.849.620	1.780.503

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2013

INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

I. Struttura del Bilancio

Il Bilancio al 31/12/2013 è redatto nel rispetto degli schemi previsti dalla raccomandazione contabile per le "aziende non profit" approvata nel 2001 dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti. Il bilancio annuale è composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale e dalla presente Nota Integrativa. La Nota Integrativa ha la funzione di fornire l'illustrazione e l'analisi dei dati di bilancio. Si precisa che, per maggior chiarezza, sono state omesse le voci che risultano con contenuto zero sia nel presente che nel precedente bilancio.

Come suggerito dalla raccomandazione n.2 del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti Non Profit, il rendiconto gestionale è presentato a sezioni contrapposte.

Nella redazione del Bilancio sono stati applicati il principio di prudenza, il principio di inerenza e il principio della competenza temporale. Vale inoltre il principio della continuità di applicazione dei modelli e dei criteri al fine di rendere i bilanci confrontabili.

II. Criteri di Valutazione

Si illustrano qui di seguito i criteri di valutazione adottati nella predisposizione del bilancio. I criteri di valutazione variati rispetto all'esercizio precedente sono contrassegnati con un asterisco.

Immobilizzazioni materiali e immateriali

Sono iscritte in bilancio secondo gli oneri effettivamente sostenuti per l'acquisto, inclusi gli oneri accessori, al netto dei relativi fondi di ammortamento. Gli oneri così determinati, infatti, sono rettificati sistematicamente dagli ammortamenti calcolati in riferimento alle aliquote ordinarie. Tali aliquote rispecchiano la vita tecnico-economica dei cespiti.

Immobilizzazioni finanziarie

I titoli destinati ad essere detenuti durevolmente dalla Fondazione sono valutati al costo. Essi sono soggetti a svalutazione nel caso di durevole perdita di valore.

Crediti e debiti di funzionamento

Sono esposti nello Stato Patrimoniale secondo il loro valore nominale che coincide per i crediti con quello presumibile di realizzo e per i debiti con il valore nominale.

I Crediti raccolgono anche le "liberalità non ancora incassate", ma per le quali esiste idoneo titolo giuridico in base a cui la Fondazione potrà far valere il suo diritto all'incasso (es. testamento, titolo di credito cambiari, delibera formale impegnativa e affidabile di un ente terzo, etc.).

Ratei e risconti

Sono determinati rispettando il criterio della competenza temporale.

Debiti per TFR

Il debito iscritto nel passivo patrimoniale riflette l'effettivo debito esistente alla data di chiusura del bilancio ed è determinato in conformità ai dettami dell'art.2120 c.c. e a quanto previsto dalla legislazione e dagli accordi contrattuali in materia di diritto del lavoro.

Contributo 5 per mille

E' contabilizzato in base all'anno di presentazione della Dichiarazione dei Redditi, indipendentemente dalla liquidazione dello stesso (es. Bilancio 2013: Dichiarazione dei Redditi 2013/redditi 2012). Per la valorizzazione dell'importo si utilizza l'elenco pubblicato dall'Agenzia delle Entrate o, se mancante, si calcola la media aritmetica in % degli incrementi/decrementi degli ultimi tre importi certi (liquidati e/o pubblicati dall'Agenzia delle Entrate) e la si applica all'ultimo importo certo.

III. Norme civilistiche e fiscali di riferimento

L'Ente "Fondazione per la Promozione Umana e la Salute - PRO.SA ONLUS ONG" è una Fondazione costituita il 21/11/2001 ai sensi del D.L. 460/97 D.P.R. 10/2/200 n.36, operante quale Organizzazione non lucrativa e si propone fini esclusivamente di solidarietà sociale nei settori della beneficenza, dell'educazione e dell'assistenza sociale, socio-sanitaria e sanitaria a favore delle popolazioni dei paesi in via di sviluppo.

L'Ente è iscritto nel Registro persone giuridiche della Prefettura di Milano con registrazione n.225 del 1 marzo 2002.

L'Ente è riconosciuto idoneo ai sensi dell'art.28 della Legge n.49/87 per le seguenti tipologie di attività: "Realizzazione di programmi nei Paesi in via di sviluppo", "Formazione in loco di cittadini dei P.V.S.", "Informazione", ed "Educazione allo sviluppo" (decreto n°2006/337/05011/0 del 29.11.2006.

Nel marzo 2010 l'Ente ha provveduto a redigere il Documento Programmatico per la Sicurezza (DPS) ai sensi del DLgs 30 giugno 2003, n.196 entrato in vigore il 1° gennaio 2004 e ad aggiornarlo in data 21 marzo 2014. Il seguente documento disciplina il trattamento dei dati personali degli utenti, del personale, dei volontari, degli stakeholders della Fondazione. L'obiettivo è di garantire da un lato la tutela dei dati personali e sensibili dei soggetti coinvolti e, dall'altro, la corretta gestione del patrimonio di dati della Fondazione.

IV. Agevolazioni Fiscali

Ai fini IRAP, l'Ente risulta esente ai sensi della Legge Regionale del 18/12/2001, n°27.

Specifiche rilevanza presentano le agevolazioni fiscali volte a incentivare liberalità a favore dell'Ente. In particolare essendo l'Ente ONG-ONLUS, ogni somma versata a titolo di liberalità, a suo favore, è alternativamente:

- Deducibile dal reddito per un importo non superiore al 2% del reddito complessivo dichiarato (art.10, comma1 lettera g del D.P.R. 917/86)
- Detraibile dall'imposta lorda ai fini IRPEF per un importo pari al 24% dell'erogazione liberale effettuata, sino ad un valore massimo di €uro 2.065,83 (legge nr.96 del 6 luglio 2012)
- Deducibile dal reddito dichiarato fino al 10% del reddito dichiarato stesso e comunque fino a €uro 70.000,00 , ai sensi dell'art.14 D.L. 35/2005 (convertito in legge n.80 del 13.05.2005)

V. Struttura amministrativa e organizzativa dell'Ente

L'Ente "Fondazione per la Promozione Umana e la Salute - PRO.SA ONLUS ONG" è amministrato da un Consiglio di Amministrazione composto da n.5 membri, i quali prestano la loro opera gratuitamente. Il Consiglio di Amministrazione elegge al suo interno un Presidente, un vice Presidente e un Direttore esterno al Consiglio che resta in carica per un triennio.

Al 31/12/2013 sono presenti n.1 dipendente a tempo parziale con qualifica di quadro, n.1 dipendente a tempo parziale con qualifica di impiegato. Viene applicato il C.C.N.L. Terziario (Commercio).

Quale organo di controllo è presente un Collegio dei Revisori dei conti che, a termini di statuto, ha il compito di vigilare sul rispetto della legge e dell'atto costitutivo, nonché sulla correttezza della gestione economica e finanziaria dell'Ente, predisponendo una relazione annuale in occasione dell'approvazione del bilancio consuntivo.

VI. Contributi in Natura

Nel corso del 2013 la Fondazione ha beneficiato di contributi in natura per un valore totale di €uro 660.258, così come evidenziato dalla tabella della valorizzazione delle prestazioni professionali volontarie (Tab.1) e delle donazioni di servizi (Tab.2)

Tale valorizzazione è di natura prettamente extracontabile e il bilancio d'esercizio non è influenzato, in termini numerari, dal computo delle prestazioni di volontari e donazione servizi.

Tabella n.1 – Valorizzazione Prestazioni professionali volontarie

Volontari	N° volontari	Valorizzazione €uro
Prestazioni professionali volontarie		
• Registrazione spot radiofonico	1	500
• Fiscalista	1	500
• Giornalista	1	2.000
• Grafico	1	4.000
• Revisori dei Conti	3	22.500
Prestazioni professionali volontarie		
Conduttrice televisiva e speaker radiofonico	1	1.000
Partecipazione di volontari ad iniziative in Italia	49	39.000
TOTALE		69.500

I criteri di valutazione adottati per la valorizzazione dei suddetti contributi si dividono per categorie:

- L'impatto dell'attività di manodopera dei volontari è stata calcolata considerando il costo medio di €uro 13 all'ora, secondo quanto indicato espressamente da primarie agenzie di gestione eventi di raccolta fondi;
- I servizi di grafica e di stesura e pubblicazione di redazionali ed articoli sono stati valutati secondo il tariffario minimo in vigore presso l'Ordine dei Giornalisti, al lordo della tassazione vigente
- Le prestazioni degli artisti sono valutate ad un valore figurativo prudenziale

Tabella n.2 – Valorizzazione servizi

Servizi	Finalità	Valorizzazione €uro
• Comunicazione Sociale La7	Campagna SMS Solidale	471.000 ¹
• La Repubblica – Edizione Milano e Lombardia	Campagna SMS Solidale	1.586 ¹
• Corriere della Sera – Edizione Milano e Lombardia	Campagna SMS Solidale	6.100 ¹
• Mensile OCCHI (edito in Veneto)	Campagna SMS Solidale	600 ¹
• Spot Radiofonici: RDS, Radio Number One, Discoradio, Ram Power	Campagna SMS Solidale	63.600 ¹
• Comodato gratuito immobile per uffici	Gestione sede	38.000 ²
• Spese condominiali/manutenzione	Gestione sede	9.872 ³
TOTALE		590.758

La Sede legale e operativa in Via R. Lepetit, 4 a Milano è concessa in comodato gratuito dall'Ente Fondatore.

¹ valori nominali comunicati dagli enti erogatori

² come da valori di mercato

³ come da documentazione esibita dagli enti erogatori

ATTIVO**B) IMMOBILIZZAZIONI**

La Fondazione ha provveduto all'aggiornamento annuale dell'inventario con i beni acquistati, venduti, ceduti o dismessi. I beni inventariati sono indicati nel 'Registro dei beni ammortizzabili' che contiene tutte le notizie necessarie per la classificazione degli stessi.

I. Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali risultano interamente ammortizzate. Nessuna variazione nella composizione dei beni rispetto all'esercizio precedente.

II. Immobilizzazioni materiali

Le Immobilizzazioni materiali risultano interamente ammortizzate, fatta eccezione per nr.1 pc HP.

III. Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano a €uro 300.860 pari al valore del Fondo di Dotazione, e sono così composte:

Tabella n.4 - Immobilizzazioni finanziarie

Investimento	Valore in €uro
BTP1AG16 - Nr.300.000 valore nominale	294.630
BPM c/c b. n.19500	217
BPM c/c b. n. 18500	6.013

C) ATTIVO CIRCOLANTE*I. Rimanenze (€uro 38.907)*

Trattasi di merce (scarpe per bambini e una sterilizzatrice) in attesa di essere di essere spedita per la missione di Karungu (Kenya).

II. Crediti verso altri, €uro 410.974 di cui:

- o €uro 324 verso INAIL
- o €uro 410.550 trattasi di erogazioni liberali di competenza 2013 ma che avranno manifestazione numeraria nel 2014. Tale importo è conseguente all'intensa attività di raccolta fondi di fine anno e al credito stimato v/Agenzia delle Entrate per il 5p.mille (Dichiarazione dei Redditi 2013).
- o €uro 100 verso POSTEITALIANE. Si tratta di depositi cauzionali creati per la spedizione della newsletter quadrimestrale 'Prosequire'

Non esistono crediti con durata residua superiore ai 5 anni.

IV. Disponibilità liquide, €uro 300.665, così composte:

Descrizione	Importo in Euro
Conto corrente n.18500 BPM	223.632
UNICREDIT c/c 102317068	3.663
UNICREDIT c/c 102346939	54.969
Conto corrente n.41914243 Poste Italiane	15.648
Denaro e valori in cassa	2.753

Tutti i conti correnti sono in Euro. La Fonte di rilevazione del cambio delle lire presenti nella 'Cassa Valuta', a seguito di una donazione ricevuta il 31/01/2013, è 'Bolaffi SPA'.

D) RATEI E RISCOINTI

I Ratei e risconti attivi ammontano ad €uro 5.049.

I Ratei Attivi sono così composti:

- €uro 4.688, interessi su titoli (BTP1AG16) maturati nel 2013 le cui cedole verranno liquidate nel 2014
- €uro 361, interessi maturati sui c/c bancari IV Tr. 2013 e postale anno 2013, di competenza 2013 ma liquidati nel 2014.

PASSIVO**A) PATRIMONIO NETTO**

Il Bilancio evidenzia le poste del Patrimonio netto come segue:

I. Fondo di dotazione, pari a €uro 300.860

Il 27 febbraio 2013 si è proceduto alla riduzione del Fondo di Dotazione da €uro 830.893 a €uro 300.000, come da delibera del CDA del 20/12/2012 e successiva approvazione della Prefettura (lettera raccomandata del 27/02/2013). Tale operazione ha consentito di rendere disponibile l'importo di €uro 530.893 per il finanziamento di progetti da realizzare.

Si è pertanto creato un fondo, denominato "Fondo progetti da riduzione Fondo di Dotazione" (v. punto B) FONDI dello Stato Patrimoniale), di €uro 530.893.

Il Fondo di Dotazione, inoltre, risulta aumentato di €uro 860 a seguito di quanto previsto dal V capoverso dell'art.10 dello Statuto della Fondazione : "gli eventuali avanzi netti di gestione dovranno essere destinati ad incrementare il fondo di dotazione per non meno del 50% e per il residuo al Fondo disponibile per la realizzazione delle finalità istituzionali", unitamente alla delibera del CDA del 29/04/2013 che ha stabilito nella misura del 50% la percentuale degli avanzi netti della gestione da destinare al Fondo di dotazione dell'Ente.

Il CDA, in particolare, ha deliberato che il Risultato Gestionale dell'esercizio 2012, pari a €uro 1.720 , fosse così ripartito:

- €uro 860 a 'Fondo di dotazione'
- €uro 860 a 'Fondo da avanzi esercizi precedenti per progetti'

Nel corso del 2013, la Fondazione ha utilizzato il 'Fondo da avanzi esercizi per progetti' per finanziare il seguente progetto:

Nazione	Località	Nome del Progetto	Tipologia progetto	€uro
Pakistan	Jhang Sadar	Sostegno programmi socio-sanitari del Catholic Hostel della Parrocchia di Jhang Sadar	Accoglienza e Assist. socio-sanitaria	860

III. Patrimonio libero, composto da:

- Risultato gestionale esercizio in corso, pari a €uro 1.249
- Riserva accantonata negli esercizi precedenti pari a €uro 0

B) FONDI

- *Fondi per impegni assunti nostri progetti - denaro, €uro 498.264*
Si tratta di fondi raccolti sino al 31/12/2013, destinati a progetti di competenza 2013 ma che avranno manifestazione finanziaria nel 2014.
- *Fondi per impegni assunti nostri progetti - beni, €uro 2.907*
- *Fondo progetti da riduzione Fondo di Dotazione, €uro 155.893*
Il Fondo, creato il 27/02/2013 a seguito della riduzione del Fondo di Dotazione di €uro 530.893, è stato utilizzato parzialmente nel corso del 2013 per finanziare i seguenti progetti:

Nazione	Località	Progetto	Erogato €uro	Saldo €uro
		Creazione "Fondo progetti da riduzione Fondo di Dotazione" al 27/02/2013		530.893
Colombia	Bogotà	Juan Ray - Corsi di formazione tecnico professionale per ragazzi/e a rischio	50.000	
Kenya	Karungu	Sostegno a 6 case famiglia per orfani sieropositivi	48.000	
Kenya	Nairobi	Nairobi Training Center – Centro di formazione in Umanizzazione della Salute	141.000	
India	Krisnaghiri	Snehagram – centro accoglienza adolescenti sieropositivi	30.000	
Indonesia	Maumere	Centro di Formazione Flores	16.000	
Thailandia	Lat Krabang	Camillian Home – Ampliamento centro	90.000	
		"Fondo progetti da riduzione Fondo di Dotazione" al 31/12/2013		155.893

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO (TFR)

Il Fondo "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato" ammonta a €uro 51.186 .

D) DEBITI

I Debiti totali ammontano ad €uro 9.732. Non esistono debiti assistiti da garanzie reali e debiti con durata residua superiore a 5 anni. Nel dettaglio:

- 6) *Debiti verso fornitori*, pari a €uro 1.230. Si riferiscono a Fatture ricevute nel 2013 e saldate nel primo trimestre 2014 (Fatt. EUROCOLOR SNC, KEYCLIENT SPA e BT ITALIA SPA) e a Fatture saldate nel 2013 ma ancora da ricevere (Fatt. RAG. S. M. COLOMBO , BT ITALIA SPA e A2A SPA).
- 7) *Debiti tributari*. Si tratta di debiti verso l'Erario per ritenute dipendenti e imposta sostitutiva TFR. Ammontano complessivamente a €uro 3.927.
- 8) *Debiti verso istituti di previdenza*, €uro 4.575
Si tratta di debiti verso INAIL e INPS.

E) RATEI E RISCONTI

- *Ratei passivi*, pari a €uro 3.622. Trattasi di importi già maturati al 31/12/13 ma non ancora liquidati
- *rateo per mensilità aggiuntive, ferie maturate ma non godute* per complessivi €uro 2.962
- *rateo relativi ad oneri finanziari*: spese gestione c/c bancari 4° trimestre 2013, spese servizio INLINEANET Dic.'13, spese invio e/c titoli, spese deposito titoli, commissione invio documenti bancari, per complessivi €uro 74
- *imposta rateo disaggio* pari a €uro 586 relativi alle imposte già maturate sui titoli in portafoglio ma non ancora liquidate.

RENDICONTO GESTIONALE**ONERI****1) ONERI PER PROGETTI**

Gli Oneri per progetti ammontano a €uro 1.602.600 e rappresentano i costi sostenuti per la realizzazione dei progetti indicati nell'allegato n.1.

Gli 'Oneri per attività di raccolta fondi' ammontano a €uro 86.845. Tali costi si riferiscono all'attività ordinaria di promozione, quale la pubblicazione della newsletter quadrimestrale "PROSEGUIRE", e specifiche attività di raccolta fondi quali 5permille (v. allegato n.2), Campagna Nutrizionale 2013 (v. allegato n.3) e SMS Solidale.

2) ONERI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE

Ammontano a €uro 413 e si riferiscono agli oneri sostenuti per tre attività accessorie: Bomboniere Solidali, Biglietti e Lettere di Natale e Vecchie Lire.

3) ONERI FINANZIARI

Ammontano a €uro 10.111 con un aumento di €uro 5.234 rispetto all'esercizio precedente dovuto alle ritenute fiscali e oneri gestionali conseguenti alla estinzione anticipata della polizza VALORESICURO2 (v. riduzione Fondo di Dotazione)

4) ONERI STRAORDINARI

Ammontano a €uro 258

5) ONERI DI SUPPORTO GENERALE

Ammontano a €uro 79.027 con un incremento del 15% rispetto al 2012.

Tra gli Oneri di Supporto Generale, l'87% è rappresentato dal Personale, il 5% dai servizi e il residuo 12% da Oneri diversi di gestione, Ammortamenti e Acquisti.

L'avanzo d'esercizio ammonta a €uro 1.249 quale risultanza della differenza tra il totale dei proventi e il totale degli oneri da bilancio al 31 dicembre 2013.

A) PROVENTI

Non sussistono ricavi in quanto la Fondazione, nel corso dell'esercizio, non ha posto in essere operazioni commerciali intese come tali. Nel corso del 2013 la Fondazione ha ricevuto numerosi contributi in natura valorizzati in €uro 69.500 come prestazioni professionali volontarie e Euro 590.758 come donazioni di servizi (vedi tabelle n.1 e n.2); tali proventi sono da considerarsi proventi figurativi e, pertanto, non sono stati indicati nel Bilancio d'Esercizio.

Le erogazioni liberali in contanti da donatori, sempre identificati, non hanno singolarmente superato il limite stabilito dal D.L. 112/08 (il versamento di maggiore entità risulta di €uro 980)

1) PROVENTI PER PROGETTI

Ammontano a €uro 1.747.629, 4% in meno rispetto al 2012. I *Contributi da 5xmille dell'IRPEF* ammontano a €uro 41.186 e si riferiscono alla Dichiarazione dei redditi 2013 (redditi 2012).

Trattasi di valore stimato: si applica la media aritmetica degli incrementi/decrementi degli ultimi tre importi certi (liquidati e/o pubblicati dall'Agenzia delle Entrate) all'ultimo importo certo (euro 56.029,94).

5 P.MILLE	Importo in euro	Andamento
Dich. 2010 (redditi 2009)	77.000,02	
Dich. 2011 (redditi 2010)	75.833,71	-1,51%
Dich. 2012 (redditi 2011)	56.029,94	-26,1%

Media aritmetica decremento: - 14%

2) PROVENTI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE

Ammontano a Euro 3.754 e si riferiscono alle offerte raccolte con le Bomboniere Solidali, i Biglietti e Lettere di Natale e le Vecchie Lire.

3) PROVENTI FINANZIARI

I proventi finanziari ammontano a Euro 17.019, con un decremento del 35% rispetto al precedente esercizio a causa della riscossione anticipata della polizza assicurativa 'VALORE SICURO2', così come deliberato dal CDA del 29/04/2013 a seguito della riduzione del Fondo di Dotazione.

In dettaglio:

Descrizione	Proventi in Euro
Conti Corrente Bancari	1.405
Conto Corrente Postale	44
nr.300 BTP1AG16	11.250
VALORE SICURO 2	4.320

4) PROVENTI STRAORDINARI

Altre sopravvenienze attive per un totale di Euro 12.101 di cui Euro 11.449 per conguaglio valore stimato nel Bilancio 2011 del 5pmille, a seguito della pubblicazione degli importi definitivi da parte dell'Agenzia delle Entrate.

Erogazioni ai progetti di accoglienza e assistenza socio sanitaria nel 2013

Nazione	Località	Nome del progetto	Erogato anno (euro)
Kenya	Karungu	St. Camillus Mission Hospital – salari personale medico e paramedico	40.000
Kenya	Karungu	St. Camillus Mission Hospital – acquisto carburante per funzionamento generatori	12.000
Kenya	Karungu	Fondo Buon samaritano – degenza, visite ambulatoriali e cura per malati che vivono sotto la soglia di povertà	10.000
Kenya	Karungu	Acquisto sonda ecocardiografica	8.955
Kenya	Karungu	Sostegno a 6 case famiglia per orfani sieropositivi	34.000
(**) Kenya	Karungu	Sostegno a 6 case famiglia per orfani sieropositivi	48.000
Kenya	Nakuru	Nakuru Boys Ranch	5.000
Kenya	Rongo	Waore rehabilitation center – assistenza socio sanitaria per i bambini	2.000
Kenya	Tabaka	Tabaka Mission Hospital – salari personale medico e paramedico	40.000
Kenya	Tabaka	Fondo Buon samaritano – degenza, visite ambulatoriali e cura per malati che vivono sotto la soglia di povertà	38.400
Mozambico	Marrere	Centro de Saude – latte formula per neonati sieropositivi	3.000
Togo	Zanguera	Centro medico sociale - costruzione	10.000
Bolivia	Cochabamba	Pastoral del niño y la niña - alimentacion alternativa	4.000
Brasile	Juazeiro do Norte	Contributo realizzazione laboratorio analisi	11.300
Brasile	Fortaleza	Renascer de Esperança - Programmi nutrizionali casa di accoglienza per ragazze madri	3.000
Colombia	Bogotà	Programmi nutrizionali Casa Albergue Fr. Ettore	21.000
Colombia	Cali	Hogar de Paso - Sostegno ai programmi nutrizionali di un centro accoglienza malati oncologici	6.000
Colombia	Villavicencio	Anzianidad Feliz – sostegno ad un centro accoglienza anziani.	2.000
Ecuador	Quito	Programmi nutrizionali - centro Cuidado Paliativos per bambini disabili	5.000
Ecuador	Quito	Hospice san Camillo	11.200
Haiti	Port au Prince	Foyer St. Camille – Programmi nutrizionali	3.000
Perù	Lima	Contributo a Fondo solidarietà s. Camillo programmi socio sanitari per homeless	15.000
Perù	Lima	Programmi nutrizionali per i centri s. Camillo e Carabayllo	18.000
Perù	Lima	Programmi nutrizionali Hogar Rebuschini	8.000
Perù	Lima	Alumbrando una vida – programmi di prevenzione AIDS materno fetale	12.500
Perù	Lima	Hogar San Camillo – Home care per i sieropositivi che vivono nei barrios	25.000
Filippine	Baguio	Nothern Luzon for the blind	2.000
Filippine	Samar	Emergenza Tifone Haiyan	166.000
Filippine	Manila	Lucero Family – assistenza famiglie di lebbrosi	1500
Filippine	Dolores	Sostegno a programmi nutrizionali e sanità di base scuola isola di Samar	5.500
India	Aluva	Snehateeram – sostegno ad un centro di accoglienza e cura sieropositivi	30.000
(**) India	Krisnaghiri	Snehagram – centro accoglienza adolescenti sieropositivi	30.000
(*) India	Krisnaghiri	Snehagram – centro accoglienza adolescenti sieropositivi	25.000

Allegato n.1
al Bilancio Consuntivo 2013

Indonesia	Flores	Centro sociale e sanitario Bolawolong – programmi nutrizionali e di sanità di base	3.000
Myanmar	Loimwe	I bambini di Loimwe	6.000
Pakistan	Jhang Sadar	Mensa per bambini poveri della Parrocchia	3.000
Pakistan	Lahore	Christian Colony – emergenza incendio	139,94
Taiwan	Lotung	Sostegno ai programmi socio sanitari di un centro accoglienza disabili	2.830
Thailandia	Chantaburi	Camillian Social Center – ampliamento centro anziani	35.000
Thailandia	Chiang Rai	Home of Charity – Fr. Ettore	3.200
Thailandia	Prachinburi	Villaggio Khokwat – casette per accoglienza anziani	10.743,19
(**)Thailandia	Lat Krabang	Camillian Home – Ampliamento centro	90.000
Thailandia	Lat Krabang	Camillian Home – Ampliamento centro	10.000
(*) Thailandia	Lat Krabang	Camillian Home – giardino sensoriale	15.000
Armenia	Ashotsk	Ospedale Redemptoris Mater	40.000
(*)Armenia	Ashotsk	Gestione dispensari nei villaggi	10.000

Erogazioni ai progetti di sostegno a distanza nel 2013

Nazione	Località	Progetto	Erogato anno (euro)
Burkina Faso	Ouagadougou	Oscam Oeuvre Sociale	1.400
Kenya	Karungu	St. Camilus Dala Kiye	38.000
Kenya	Karungu	Il diritto alla salute – assicurazione sanitaria per famiglie	20.000
Kenya	Karungu	Nati per vivere – assicurazione sanitaria per donne sieropositive in gravidanza e fondo per parto sicuro	3.800
Kenya	Tabaka	Progetto Sandro Benati	1.000
Colombia	Bogotà	Una flor de cada dia	4.470
Haiti	Port Au Prince	Un futuro per i bambini di Haiti	12.600
Filippine	Pangasinan	Il diritto allo studio per i bambini degli slum	14.000
India	Bangalore	Snehanidhi	3.000
Indonesia	Maumere	Flores – il diritto alo studio	1.270
Thailandia	Chiang Rai	Adotta un villaggio	7.000
Thailandia	Chiang Rai	I bambini delle tribù dei monti	100.000
Thailandia	Lat Krabang	Camillian Home	480
Thailandia	Vianpapao	Villaggio Mae Pra Banket	5.140
Armenia	Ashotsk	Sostieni un bambino adottando la sua famiglia	20.000

Erogazioni ai progetti di educazione e sviluppo nel 2013

Nazione	Località	Progetto	Erogato anno (euro)
Kenya	Nairobi	Programmi educativi e di sviluppo per le popolazioni degli slum	12.000
Kenya	Wajir	Green Houses – agricoltura di sussistenza	18.411
Togo	Lomé	Cite Lumiere – progetto agricolo	5.300
Colombia	Bogotà	Programmi di educazione e sviluppo per la popolazione dei barrios	20.000
Perù	Lima	Programmi di educazione e sviluppo per la popolazione dei barrios	75.000
India	Mananthavady	Programmi di educazione e sviluppo per la popolazione degli slum	7.500
Thailandia	Chiang Rai	Villaggio Sri Vichian – realizzazione allevamento anatre	4.000
Thailandia	Ban Khai	Garden of Eden	2.000

Erogazioni ai progetti di istruzione e formazione nel 2013

Nazione	Località	Progetto	Erogato anno (euro)
Burkina Faso	Ouagadougou	Corsi di formazione in pastorale sanitaria - Camillianum	1.000
Kenya	Karungu	Borse di studio per tre studenti della scuola superiore	2.800
Kenya	Karungu	Tezza School – libri di testo	1.800
Kenya	Nairobi	Corsi di formazione per operatori socio sanitari, educatori e volontari	60.000
Kenya	Nairobi	Acquisto pulmino per trasporto studenti corsi di formazione per operatori socio sanitari	44.500
Kenya	Nairobi	Borse di studio per due studenti universitari	13.000
(**) Kenya	Nairobi	Nairobi Training Center – Centro di formazione in Umanizzazione della Salute	141.000
Colombia	Bogotà	Juan Ray - Corsi di formazione tecnico professionale per ragazzi/e a rischio	20.000
(**) Colombia	Bogotà	Juan Ray - Corsi di formazione tecnico professionale per ragazzi/e a rischio	50.000
Colombia	Bogotà	Etica Sanitaria – corsi di formazione, animazione e umanizzazione della salute	85.000
Colombia	Bogotà	Progetto Speranza – formazione per operatori del settore socio educativo	16.100
Messico	Guadalajara	Promocion y cui dado de la salud	5.000
Perù	Lima	Formacion en Salud - Corsi di formazione per operatori del settore socio educativo e socio sanitario	37.500
India	Bengaluru	Programmi di formazione per operatori socio educativi e del settore sanitario	60.000
India	Cherukunnu	Nursing students residence	25.000
India	Mananthavady	Programmi di formazione per operatori socio educativi e del settore sanitario	22.500
Indonesia	Maumere	Centro di Formazione Flores	33.000
(**) Indonesia	Maumere	Centro di Formazione Flores	16.000
Thailandia	Chiang Mai	Stazione radio perdivulgazione programmi formativi	4.000
Thailandia	Sampran	Fondo Borse di studio studenti universitari	6.250

Erogazioni per acquisti beni e servizi per progetti in corso nel 2013

Nazione	Località	Nome del Progetto	Tipologia progetto	Erogato anno (euro)
(*)Kenya	Karungu	St. Camillus Mission Hospital acquisto Sterilizzatrice	Assistenza sanitaria	18.000
Kenya	Karungu	Acquisto cavi per elettrobisturi	Assistenza sanitaria	312,67
Colombia	Cali	Hogar de Paso	Nutrizione e sanità di base	1.095,26
Brasile	Juazeiro do Norte	Crescendo a Vida	Accoglienza e assistenza sanitaria	1.633,77
Armenia	Ashotsk	Ospedale Redemptoris Mater Acquisto farmaci, materiale elettromedicale e beni di prima necessità	Assistenza sociosanitaria	50.468,81

(*) progetti del 5p.mille

() progetti sostenuti con fondi da riduzione Fondo di dotazione**

al Bilancio Consuntivo 2013**RENDICONTO 5 PER MILLE** (Dichiarazione dei Redditi 2011 su redditi 2010)

RESPONSABILE DEL PROGETTO DI RACCOLTA FONDI	Sonia Vitali
PRESTAZIONI PROFESSIONALI VOLONTARIE	Giuseppe Testa (creazione materiale divulgativo: locandine, cartelloni)
DURATA DELLA RACCOLTA FONDI	annuale
FONDI RACCOLTI	€uro 75.833,71
FONDI INVIATI SU PROGETTI	€uro 68.000,00

DETTAGLIO ENTRATE/USCITE

	Euro	Euro
IMPORTO PERCEPITO		75.833,71
TOTALE COSTI		7.833,71
Risorse Umane (compensi per personale)	5.540,10	
Costi di funzionamento		
Spese elettricità	86,00	
Spese telefono	337,00	
Cancelleria	220,00	
Acquisto beni e servizi		
Stampe per rendicontazione (newsletter 'Proseguire'+ Bil.Sociale)	1.051,61	
Spese postali	599,00	
EROGAZIONI AI SENSI DELLA PROPRIA FINALITÀ ISTITUZIONALE (progetti finanziati come da tab. A)		68.000,00

Tabella A - PROGETTI FINANZIATI

PAESE	LOCALITA'	PROGETTO	Euro
Kenya	Karungu	St. Camillus Mission Hospital - Contributo acquisto sterilizzatrice meccanica	18.000,00
Armenia	Ashotsk	Ospedale Redemptoris Mater – assistenza sanitaria negli ambulatori dei villaggi dell'altopiano di Ashotsk	10.000,00
India	Krisnaghiri	Snehagram – centro di accoglienza preadolescenti sieropositivi orfani	25.000,00
Thailandia	Lat Krabang	Camillian Home – centro accoglienza disabili	15.000,00
		TOTALE	68.000,00

RENDICONTO CAMPAGNA NUTRIZIONALE 2013

RESPONSABILE DEL PROGETTO DI RACCOLTA FONDI	Sonia Vitali
PRESTAZIONI PROFESSIONALI VOLONTARIE	Grafico: Giuseppe Testa Testimonials: Mimmo Lombazzi e Petra Loreggian
DURATA DELLA RACCOLTA FONDI	1 gennaio 2013 – 31 dicembre 2013
CONTATTI PER PARTNERSHIP	Parrocchie, Aziende, Gruppi Missionari, Comunità Camilliane, Centri Missionari Diocesani, ONP
FONDI RACCOLTI	€uro 101.630,57 €uro 96.130,57 + 5.500,00 (50% sms 2013)
SPESE SOSTENUTE	€uro 14.990,63
UTILIZZO FONDI RACCOLTI	I fondi raccolti, al netto delle spese, hanno finanziato programmi nutrizionali e socio assistenziali di base
FONDI INVIATI SU PROGETTI	€uro 86.639,94

DETTAGLIO ENTRATE/USCITE:

<u>ENTRATE</u>	Euro	Euro
Erogazioni liberali e contributi		101.630,57
<u>USCITE</u>		14.990,63
Risorse Umane	2.270,63	
Pubblicazioni proprie	1.092,00	
Costi spedizione pubbl. proprie	368,00	
Spese viaggi x valutazione progetti	359,00	
Costi di funzionamento (tel.,energia el., ammort., cancelleria, sp. postali)	651,00	
Pubblicità sui media	10.250,00	
<u>RISULTATO NETTO RACCOLTA</u>		86.639,94

RENDICONTO CAMPAGNA NUTRIZIONALE 2013

PROGETTI FINANZIATI

Nazione	Località	Nome del progetto	Contributo (euro)
<u>Africa</u>			
Kenya	Rongo	Waore rehabilitation center – assistenza socio sanitaria per i bambini	2.000,00
Mozambico	Marrere	Centro de Saude – latte formula per neonati sieropositivi	3.000,00
<u>America Latina</u>			
Bolivia	Cochabamba	Pastoral del niño y la niña alimentazione alternativa	4.000,00
Brasile	Fortaleza	Programmi nutrizionali Casa accoglienza ragazze madri	3.000,00
Colombia	Bogotà	Sostegno ai programmi nutrizionali della Casa Albergue Fr. Ettore	21.000,00
Colombia	Cali	Hogar De Paso – programmi nutrizionali per anziani	6.000,00
Ecuador	Quito	Sostegno a programmi nutrizionali del centro di accoglienza bambini con paralisi cerebrale	5.000,00
Haiti	Port Au Prince	Sostegno a programmi del centro nutrizionale del Foyer St. Camille	3.000,00
Perù	Lima	Sostegno a due centri nutrizionali	18.000,00
Perù	Lima	Hogar Beato Rebuschini	8.000,00
<u>Asia</u>			
Filippine	Baguio City	Nother Luzon for the blind	2.000,00
Filippine	Dolores	Sostegno a programmi nutrizionali e sanità di base	5.500,00
Indonesia	Flores	Centro sociale e sanitario Bolawolong – programmi nutrizionali	3.000,00
Pakistan	Jhang Sadar	Sostegno alla mensa della Parrocchia per bambini poveri	3.000,00
Pakistan	Lahore	Sostegno alla comunità cristiana	139,94