



# Bilancio 2020

Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2020





**INTERSOS**  
**ORGANIZZAZIONE UMANITARIA ONLUS**  
Organismo non governativo riconosciuto ai sensi del DM. 1997/128/002770/1  
Sede in Roma - Via Aniene 26/A - C.F. 97091470589

**Bilancio al 31/12/2020**  
Gli importi sono espressi in Euro

Stato patrimoniale attivo	31/12/2020	31/12/2019
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I. Immateriali		
1) Software	-	-
2) Miglioramento beni di terzi	-	-
II. Materiali		
2) Impianti e macchinari	27.504	23.254
4) Altri beni	562	2.288
	<b>28.066</b>	<b>25.542</b>
III. Finanziarie		
1) Partecipazioni in enti controllati	-	-
2) Crediti	18.452	15.449
3) Altri titoli	22.656	22.361
	<b>41.108</b>	<b>37.810</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>69.174</b>	<b>63.352</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I. Rimanenze		
6) Materiale generico da utilizzare in occasione di attività di comunicazione e fund-raising	-	-
II. Crediti		
1) Crediti verso enti finanziatori	32.453.373	31.525.343
2) Altri crediti	1.090.475	2.143.421
	<b>33.543.848</b>	<b>33.668.763</b>
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	15.320.357	9.227.449
3) Denaro e valori in cassa	299.321	195.801
	<b>15.619.678</b>	<b>9.423.249</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>49.163.526</b>	<b>43.092.013</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>332.064</b>	<b>131.136</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>49.564.764</b>	<b>43.286.500</b>
<b>Stato patrimoniale passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I. Patrimonio libero		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	22.417	176.137
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	733.922	557.785
	<b>756.339</b>	<b>733.922</b>
III. Patrimonio vincolato		
2) Fondi vincolati per decisioni degli organi istituzionali		
a) <i>Fondi vincolati Apertura Nuovi Programmi/Paes.</i>	137.106	137.106
b) <i>Fondi vincolati Personale Intersos</i>	54.410	54.410
c) <i>Fondi vincolati Emergenze Umanitarie</i>	189.350	189.350
	<b>380.866</b>	<b>380.866</b>
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.137.205</b>	<b>1.114.788</b>
<b>B) Fondi per rischi ed oneri</b>	<b>980.507</b>	<b>710.498</b>
3) Altri fondi	980.507	710.498
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>325.566</b>	<b>234.657</b>
<b>D) Debiti</b>		
	<i>di cui oltre 12 mesi</i>	
4) Debiti verso banche	655.356	2.572.619
5) Debiti verso finanziatori	2.513.040	879.048
7) Debiti verso fornitori	976.138	2.086.009
12) Debiti tributari	2.936.376	931.307
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.264.820	1.567.442
14.1) Debiti verso dipendenti e collaboratori	2.231.429	842.974
14.2) Altri debiti locali	1.082.570	1.727.445
	1.568.424	10.606.845
	<b>12.572.797</b>	<b>10.606.845</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>34.548.690</b>	<b>30.619.712</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>49.564.764</b>	<b>43.286.500</b>
<b>Conti d'ordine</b>	<b>1.048.172</b>	<b>1.476.487</b>



**INTERSOS**  
**ORGANIZZAZIONE UMANITARIA ONLUS**  
Organismo non governativo riconosciuto ai sensi del DM. 1997/128/002770/1  
Sede in Roma - Via Aniene 26/A - C.F. 97091470589

**Bilancio al 31/12/2020**  
Gli importi sono espressi in Euro

Rendiconto della gestione ISTITUZIONALE	31/12/2020	31/12/2019
<b>A) Proventi della gestione ISTITUZIONALE</b>		
I. Ricavi per attività istituzionali		
1) Contributi per interventi	76.215.018	70.352.298
	<b>76.215.018</b>	<b>70.352.298</b>
II. Ricavi della struttura		
2) Ricavi da contributi		
2.1) Contributi non finalizzati	433.084	456.201
2.2) Quote da progetti	5.409.409	5.123.017
2.3) Quote associative	3.400	3.400
	<b>5.845.893</b>	<b>5.582.618</b>
3) Altri ricavi		
3.1) Rimborso costi di gestione anticipati	6.299	9.846
3.2) Abbuoni e arrotondamenti	766	277
3.3) Affitto attrezzature	-	-
3.4) Vendita attrezzature	-	-
3.5) Prestito di personale a progetto	179.957	172.249
3.6) Donazioni di materiali	-	-
	<b>187.022</b>	<b>182.372</b>
<b>Totale proventi</b>	<b>82.247.933</b>	<b>76.117.289</b>
<b>B) Oneri di gestione ISTITUZIONALE</b>		
I. Costi per attività istituzionali		
1) Costi per interventi	76.215.018	70.352.298
	<b>76.215.018</b>	<b>70.352.298</b>
II. Costi della struttura		
6) Per materiali e visibilità		
7) Per servizi		
a) Collaboratori e consulenti	1.463.542	1.581.872
b) Altri servizi	955.146	1.123.903
c) Oneri e utilizzo Fondi vincolati Personale Espatriato		-
	<b>2.418.688</b>	<b>2.705.775</b>
9) Per il personale dipendente		
a) Salari e stipendi	1.782.018	1.685.001
b) Oneri sociali	489.237	381.569
c) Trattamento di fine rapporto	120.205	100.360
	<b>2.391.460</b>	<b>2.166.930</b>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		-
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.227	9.421
d) Accantonamento a fondo svalutazione crediti		
	<b>10.227</b>	<b>9.421</b>
11) Variazione delle rimanenze di magazzino		-
12) Accantonamento per rischi	<b>358.000</b>	<b>334.055</b>
14) Oneri diversi di gestione	<b>277.742</b>	<b>223.399</b>
<b>Totale Oneri</b>	<b>81.671.134</b>	<b>75.791.879</b>
<b>Differenza tra proventi e oneri di gestione</b>	<b>576.799</b>	<b>325.409</b>
<b>Rendiconto della gestione</b>		
<b>C) Proventi e oneri finanziari ISTITUZIONALI</b>		
16) Altri proventi finanziari		
16.1) Interessi attivi	119	110
16.2) Utile su cambi	-	-
	<b>119</b>	<b>110</b>
17) Interessi e altri oneri finanziari		
17.1) Interessi passivi	39.620	40.325
17.2) Perdita su cambi	425.029	50.661
	<b>464.649</b>	<b>90.986</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>- 464.530</b>	<b>- 90.876</b>
<b>D) Rettifiche valore attività finanziarie ISTITUZIONALI</b>		
<b>Totale delle rettifiche valore attività finanziarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari ISTITUZIONALI</b>		
20) Sopravvenienze attive	53.473	42.037
	<b>53.473</b>	<b>42.037</b>
21) Sopravvenienze passive Svalutazione crediti	24.522	16.998
	<b>24.522</b>	<b>16.998</b>
<b>Totale proventi e oneri straordinari</b>	<b>28.951</b>	<b>25.039</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>141.219</b>	<b>259.572</b>
22) Imposte		
a) IRAP	118.802	83.435
b) Altre tasse		
	<b>118.802</b>	<b>83.435</b>
<b>23) Risultato della gestione ISTITUZIONALE</b>	<b>22.417</b>	<b>176.137</b>





# Nota integrativa

Al bilancio di esercizio chiuso il 31.12.2020





<b>PREMESSA</b>	<b>3</b>
NATURA E FINALITÀ DI INTERSOS	3
CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO	4
AGEVOLAZIONI FISCALI	4
CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO	5
<b>DATI RELATIVI AL PERSONALE</b>	<b>8</b>
<b>FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NELL'ESERCIZIO 2020</b>	<b>12</b>
<b>ATTIVITA'</b>	<b>14</b>
B) IMMOBILIZZAZIONI	14
II <i>Immobilizzazioni materiali</i>	14
III <i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	14
C) ATTIVO CIRCOLANTE	16
II <i>Crediti</i>	16
III <i>Disponibilità liquide</i>	18
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	19
<b>PASSIVITA'</b>	<b>20</b>
A) PATRIMONIO NETTO	20
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	20
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	22
D) DEBITI	23
D 4) <i>Debiti vs banche</i>	23
D 5) <i>Debiti vs finanziatori</i>	25
D 7) <i>Debiti vs fornitori</i>	25
D 12) <i>Debiti tributari</i>	26
D 13) <i>Debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	26
D 14.1) <i>Debiti vs dipendenti e collaboratori</i>	26
D 14.2) <i>Altri debiti locali</i>	27
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	28
<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>29</b>
<b>RENDICONTO DELLA GESTIONE ISTITUZIONALE</b>	<b>30</b>
ATTIVITA' TIPICA O DI ISTITUTO	30
I.) <i>Costi e ricavi per attività istituzionali</i>	30
ATTIVITA' DI SUPPORTO GENERALE	31
II.) <i>Ricavi della struttura</i>	31
II.) <i>Costi della struttura</i>	32
C) Proventi e oneri finanziari	33
E) Proventi e oneri straordinari	34
Imposte dell'esercizio	34
<b>RENDICONTO DELLA GESTIONE COMMERCIALE</b>	<b>35</b>
<b>FATTI INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO</b>	<b>36</b>
<b>CONTINUITÀ AZIENDALE</b>	<b>36</b>
<b>ALLEGATI</b>	<b>38</b>



## PREMESSA

Il presente bilancio si riferisce all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2020 di "INTER SOS - Organizzazione Umanitaria ONLUS", con sede in Roma, via Aniene 26A (d'ora in avanti "INTER SOS o "Organizzazione"). I successivi paragrafi descrivono tutti gli elementi che hanno determinato l'avanzo di bilancio di euro 22.417.

### **NATURA E FINALITÀ DI INTERSOS**

INTER SOS è una associazione senza fini di lucro costituita nel 1992. Nell'ambito della propria finalità solidaristica, l'Organizzazione persegue principalmente i seguenti obiettivi:

- intervenire a favore delle comunità colpite da calamità naturali o da eventi bellici, per dare risposta ai bisogni più urgenti e assistere le popolazioni in pericolo;
- promuovere e avviare, nella fase che segue l'emergenza, il processo di ricostruzione e sviluppo anche in collaborazione con altre organizzazioni locali e internazionali;
- mobilitare e sensibilizzare l'opinione pubblica sulle finalità solidaristiche, anche al fine di raccogliere contributi per la realizzazione degli interventi.

Nel 2020 l'Organizzazione ha operato nei seguenti Paesi:

- **Africa:** Somalia, Sud Sudan, Niger, Repubblica Democratica del Congo, Camerun, Repubblica Centro Africana, Nigeria, Ciad, Burkina Faso, Libia;
- **Europa/Balcani:** Italia, Grecia;
- **Asia:** Afghanistan;
- **Medio Oriente:** Yemen, Libano, Iraq, Giordania, Siria;
- **America Latina:** Colombia, Venezuela.

L'organizzazione è una ONG umanitaria riconosciuta idonea dal Ministero Affari Esteri, Direzione Generale per la Cooperazione allo Sviluppo, con provvedimento n. 1997128/002770/1 del 24/07/1997 (Legge 49/1987) ed è iscritta nell'elenco dell'Agenzia italiana per la cooperazione allo sviluppo come "Organizzazione non governativa specializzata nella cooperazione allo sviluppo e nell'aiuto umanitario" ai sensi dell'art. 26 della Legge 125/2014 che ha inoltre previsto l'iscrizione, di diritto, nel Registro delle ONLUS. È iscritta al Registro delle persone giuridiche presso la Prefettura di Roma al N. 753/2010.

Con assemblea straordinaria del 17 luglio 2020, l'Associazione ha apportato allo statuto gli adeguamenti richiesti dalle disposizioni di cui al D. Lgs. n. 117/2017 e successive modifiche e integrazioni (Codice del Terzo Settore, in sigla CTS), al fine di ottenere la qualifica di Ente del Terzo Settore (ETS).

Considerato tuttavia che l'entrata in vigore di alcune delle nuove norme sugli ETS e l'abrogazione della disciplina sulle Onlus è subordinata all'istituzione e alla piena operatività del Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS), nonché all'autorizzazione delle nuove norme fiscali da parte della Commissione Europea, gli enti con qualifica di Onlus continueranno a seguire le disposizioni di cui all'artt. 10 e seg. D. Lgs. n. 460/97 fino alla fine dell'esercizio in cui avverranno i sopra citati accadimenti (istituzione del RUNTS e autorizzazione da parte dell'UE).

Per tale ragione, dunque, INTERSOS ha differito al suddetto termine l'efficacia delle nuove norme statutarie incompatibili con la disciplina Onlus, rendendo immediatamente efficaci soltanto le modifiche statutarie con la stessa compatibili e continuando a soggiacere alle specifiche disposizioni dettate per le Onlus.

## **CRITERI GENERALI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO**

Per gli Enti del Terzo Settore, il Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali ha emanato un apposito decreto (D.M. del 05/03/2020, pubblicato in G.U. n. 102 del 18 aprile 2020) contenente gli schemi di bilancio richiamati all'art. 13 del D. Lgs. n. 117/2017.

Come si evince dal decreto stesso, tuttavia, l'uso di tali schemi sarà obbligatorio soltanto a partire dall'esercizio 2021.

Dunque con riferimento all'esercizio 2020, tenuto conto della natura di ente non profit di INTERSOS per la quale la normativa vigente non prescrive uno specifico schema per la redazione del bilancio, sono state adottate le "linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit", approvate l'11 febbraio 2009, dall'Agenzia per il Terzo Settore (istituita per effetto dell'articolo 1 del D.P.C.M. 26 settembre 2000, quale organismo di controllo degli enti non commerciali e delle organizzazioni non lucrative di utilità sociale, ma successivamente soppressa) quale atto di indirizzo emanato ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329.

Il documento citato, non impone alcun obbligo agli enti non profit, ma costituisce un importante riferimento nella redazione dei bilanci di esercizio che possono essere redatti secondo le forme ritenute più opportune in relazione alle attività svolte.

Lo Stato Patrimoniale e il Rendiconto della Gestione riprendono quindi la struttura degli schemi previsti dagli articoli 2424 (Stato Patrimoniale) e 2425 (Conto Economico) del Codice civile, con alcune modifiche e adattamenti che tengono conto delle caratteristiche dell'Organizzazione.

Il bilancio e la presente Nota Integrativa sono espressi in unità di euro.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, 1° comma del Codice civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2424-bis e 2425-bis del Codice civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423-bis, 1° comma, del Codice civile e ai criteri di valutazione di cui all'art. 2426, del Codice civile. Eventuali deroghe ai principi e alle raccomandazioni contabili, se e in quanto applicate, sono evidenziate nel paragrafo relativo alla voce oggetto di deroga.

Per ogni voce dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto della Gestione è indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, come previsto dall'art. 2423-ter del Codice civile.

Nella redazione del bilancio si è adottato il principio di competenza e, pertanto, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). Tale principio viene derogato esclusivamente se non si dispone di tutti gli elementi certi e precisi per effettuare le rilevazioni.

Le voci, raggruppate nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto della Gestione, sono commentate nella presente Nota Integrativa, nella quale, quando significative, sono anche evidenziate le variazioni intervenute nella loro consistenza.

## **AGEVOLAZIONI FISCALI**

L'Organizzazione in quanto ONLUS di diritto ha utilizzato, nel corso dell'esercizio 2020, particolari agevolazioni previste per il settore, tra le quali:

- art. 150 T.U.I.R. – non imponibilità dei proventi derivanti dall'esercizio dell'attività istituzionale nel perseguimento di esclusive finalità di solidarietà sociale, nonché dei proventi derivanti da attività direttamente connesse;
- art. 14 L. n. 49/1987 – non imponibilità ai fini I.V.A. degli acquisti di beni destinati a essere impiegati all'estero;

- art. 82 CTS - esenzione dall'imposta sulle successioni e donazioni, imposta di registro, ipotecaria e catastale, imposta di bollo (estratti conto bancari, ricevute ecc.), imposta sugli intrattenimenti, tassa sulle concessioni governative.

Per quanto attiene alle liberalità, le agevolazioni fiscali applicabili sono date alternativamente da:

- art. 10, lettera g) T.U.I.R.: deducibilità dal reddito dei contributi, delle donazioni e delle oblazioni erogati dalle persone fisiche in favore delle organizzazioni non governative per un importo non superiore al 2% del reddito complessivo dichiarato;
- art. 83 comma 1 D.Lgs. n. 117/2017, detraibilità dall'imposta lorda sul reddito delle persone fisiche del 30% dell'erogazione liberale in denaro o natura effettuata nel 2019 a favore delle ONLUS, fino ad un massimo di 30.000,00 euro;
- art. 83 comma 2 D.Lgs. n. 117/2017, deducibilità dal reddito di persone fisiche, società o enti, per un importo non superiore al 10% del reddito complessivo dichiarato, dell'erogazione liberale effettuata nel 2020 a favore delle ONLUS.

In quanto ONLUS, l'Organizzazione partecipa alla ripartizione dei fondi relativi al 5 per mille dell'IRPEF.

### **CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA REDAZIONE DEL BILANCIO**

Il bilancio d'esercizio è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto della Gestione e dalla Nota Integrativa, comprensiva degli allegati.

I criteri di valutazione adottati sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 del Codice civile e sono comparabili con quelli adottati negli esercizi precedenti.

Il bilancio di esercizio è lo strumento d'informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Organizzazione e, pertanto, è stato redatto per rappresentare con chiarezza e in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio. Le finalità sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento d'informazioni complementari.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione dei singoli elementi componenti le diverse poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue:

<b>Voci di bilancio</b>	<b>Criterio di valutazione</b>
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche direttamente per il valore dei fondi di ammortamento.
<b>Immobilizzazioni materiali</b>	Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche per il valore dei corrispondenti fondi di ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate al rendiconto della gestione, sono state calcolate attesi l'utilizzo, destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

	<p>Le aliquote applicate sono le seguenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Automezzi: 25%</li> <li>• Attrezzature d'ufficio e sistemi telefonici: 20%</li> <li>• Macchinari e attrezzatura varie: 15%</li> <li>• Arredi: 15%</li> </ul>
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	La registrazione è iscritta al costo, rettificato in presenza di perdita durevole di valore.
<b>Rimanenze</b>	Le rimanenze sono iscritte al costo di acquisto, ovvero al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, se minore.
<b>Crediti</b>	I crediti sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzo.
<b>Disponibilità liquide</b>	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
<b>Ratei e risconti</b>	Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi.
<b>Patrimonio netto</b>	Costituisce la differenza tra le attività e le passività patrimoniali. Tale aggregato costituisce un valore puramente "virtuale", poiché non è possibile associarlo a specifici componenti delle attività e delle passività, essendo un mero valore differenziale. In tal senso si fa riferimento al patrimonio netto come a un valore unitario, ancorché risulti suddiviso, ai fini giuridici, in quote "ideali" rappresentate dal capitale e dalle riserve. Sotto questo profilo il patrimonio netto non può essere direttamente oggetto di valutazione, posto che oggetto di valutazione sono i singoli elementi dell'attivo e del passivo.
<b>Fondi per rischi e oneri</b>	<p>Sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio siano però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza.</p> <p>Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.</p> <p>Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.</p>
<b>Debiti</b>	I debiti sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.
<b>Fondo TFR</b>	<p>Rappresenta l'effettivo debito maturato alla data di chiusura del bilancio verso i dipendenti in conformità della legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.</p> <p>Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli accordi erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.</p>

<b>Attività e passività in valuta</b>	Le attività e le passività in valuta sono misurate al tasso di cambio medio del mese di dicembre 2020 e riportato nella Gazzetta Europea “InforEuro”. I relativi utili e perdite su cambio sono imputati al rendiconto della gestione.
<b>Imposte dell’esercizio</b>	Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.
<b>Ricavi e costi</b>	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l’iscrizione dei relativi ratei e risconti.
<b>Conti d’ordine</b>	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d’ordine al loro valore contrattuale residuo.

## DATI RELATIVI AL PERSONALE

Il personale impiegato con la sede centrale alla data del 31 dicembre 2020 è così ripartito:

Tipologia contrattuale	AI 31/12/2018	AI 31/12/2019	AI 31/12/2020	Variazione	Media esercizio 2020
Dipendenti	41	41	41	0	45
Co.co.co.	15	25	28	3	28
Autonomi HQ	0	1	1	0	1
Occasionali HQ	0	3	2	-1	2
P.lva	0	0	2	2	2
<b>TOTALE</b>	<b>56</b>	<b>70</b>	<b>74</b>	<b>4</b>	<b>78</b>
<b>FTE</b>	<b>53</b>	<b>67</b>	<b>71</b>	<b>4</b>	<b>76,29</b>

Dalla tabella sopra, si evince che il numero del personale di sede è aumentato di 4 unità rispetto al 2019. In realtà per due di loro si tratta di contratti brevi (1 contratto autonomo e 1 contratto co.co.co.) a supporto della sede per compiti specifici e non inclusi quindi nell'organigramma. Il numero di personale è aumentato di 3 unità per quanto riguarda i co.co.co. (da 25 a 28) ed è diminuito di 1 unità per quanto riguarda i contratti autonomi, per un totale di 4 persone in più rispetto al 2019 (da 70 a 74). Per quanto riguarda le 3 unità in più (contratti co.co.co.) si tratta di personale non basato in sede ma roving sulle missioni e impiegato per supportare, a diversi livelli, le missioni nella implementazione delle procedure (in linea anche con le richieste crescenti dei Donors) e per migliorare la qualità delle operazioni.

La tabella riporta anche il dato relativo al numero del personale di sede impiegato durante tutto il 2020. Il numero dei Full time Equivalent (FTE) aumenta da 70 a 76,29 a causa del turn over dello staff sia in quanto relativo alla stessa posizione ricoperta durante l'anno su cui si sono alternate più di una persona e quindi più di un contratto, sia in considerazione dell'avvicinarsi di contratti brevi a supporto di alcuni dossiers specifici, ma non integrati nell'organigramma di sede.

Completano i dati il personale contrattualizzato a supporto delle attività di fundraising e comunicazione, ma non incluso nel numero del personale di sede. Si tratta infatti di brevi consulenze e di personale assunto per attività di fundraising sul territorio per un totale di 20 persone a fine dicembre 2020 e 55 persone durante tutto l'anno. Il numero è diminuito rispetto al 2019 (un totale di 71 persone a fine dicembre, 107 durante l'anno), principalmente a causa degli effetti della pandemia sulle attività.

Al personale dipendente si applica il contratto collettivo nazionale di lavoro (CCNL) del commercio per il settore terziario, della distribuzione e dei servizi. Ai collaboratori si applica l'Accordo Quadro stipulato con le Organizzazioni sindacali rinnovato in data 9 aprile 2018 e che ha previsto maggiori garanzie per la tutela di malattia e maternità per questa tipologia di lavoratori.

Dal 2019 INTERSOS ha assunto del personale utilizzando sia la forma del contratto autonomo sia quella del contratto occasionale, entrambe non basate nella sede di Roma.

Il contratto autonomo è una forma contrattuale applicata dall'Organizzazione a partire dal 2019 per agevolare lo staff il cui Stato di residenza fiscale non ha un accordo bilaterale con l'Italia. Questa tipologia di contratto prevede che lo staff si impegni a versare le tasse nel luogo di residenza fiscale e gli viene quindi riconosciuto l'intero costo previsto. Nei contratti occasionali rientrano invece i lavoratori atipici residenti in

Paesi che si avvalgono di una agenzia di lavoro estera. Inoltre, all'interno di questa tipologia, troviamo i lavoratori occasionali, il cui utilizzo è per varie ragioni limitato nel tempo e/o per determinate attività specifiche.

Per il personale impiegato nelle missioni estere la tipologia di rapporto di lavoro utilizzata è il contratto di collaborazione coordinata e continuativa che, implicando mansioni svolte prevalentemente fuori dal territorio nazionale, gode di particolari benefici fiscali, come indicato dall'art. 3 del decreto interministeriale 17/09/2002 (G.U. n. 239 del 11/10/2002). I valori convenzionali per il 2019 sono stati stabiliti con circolare INPS 6/2019.

Anche per il personale estero, dal 2019 si prevede la possibilità che lo Staff versi le tasse nel luogo di residenza fiscale. In questo caso si avrà sempre un contratto di collaborazione coordinata e continuativa se lo Stato di residenza fiscale ha un accordo bilaterale con l'Italia. In caso contrario, si applica il contratto autonomo. Nel 2020 il numero dei contratti autonomi è stato di 52 contratti contro 135 co.co.co. (per un totale di 187 contratti relativi solo allo staff espatriato).

Sempre a causa delle restrizioni dovute alla Pandemia, è stata introdotta una deroga alla possibilità di compensare, a fine contratto, i giorni di ferie o di R&R (*Rest and Recuperation*) di cui non è stato possibile usufruire durante il periodo di contratto. Questo costo è stato bilanciato solo parzialmente da un numero inferiore di viaggi, in quanto il costo dei biglietti è aumentato in maniera considerevole, soprattutto in alcune tratte (tratte interne africane, Afghanistan, Sud America). A causa dell'aumento del costo dei biglietti aerei, una ulteriore deroga è stata necessaria a copertura della differenza di costo del biglietto per lo staff avente diritto al R&R.

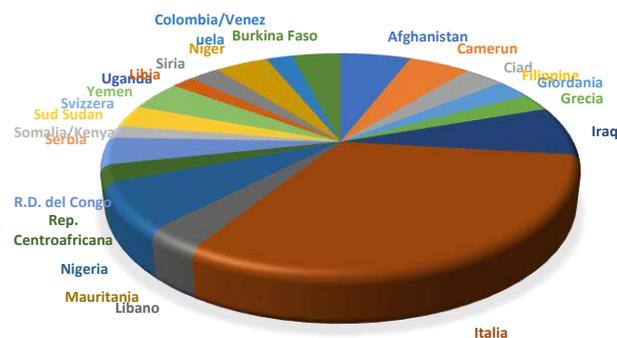
Il totale dei collaboratori impiegati nelle missioni estere e in Italia (programma migrazione) durante l'anno 2020 è pari a 275, in aumento rispetto al 2019 (241). In realtà il numero dei collaboratori nelle missioni estere è diminuito (da 205 nel 2019 a 187 nel 2020), mentre sono aumentati considerevolmente i collaboratori legati al programma Italia (da 36 nel 2019 a 88 nel 2020), aumento dovuto in particolare ai programmi legati al COVID-19.

Si conferma quindi anche nel 2020, la diminuzione dello staff internazionale impiegato nelle sedi estere. I motivi sono principalmente tre:

1. Aumento del numero di Staff nazionale in posizioni gestionali: una tendenza iniziata nel 2018 e che è proseguita nel 2020 con un leggero aumento in percentuale rispetto al 2019;
2. Le figure di capo progetto legate a un solo progetto sono state sostituite, in alcune missioni, da figure di capo progetto più senior che gestiscono più progetti minori e/o progetti nella stessa area geografica. Come si evince dalla tabella esplicativa relativa alle posizioni, c'è infatti una diminuzione di queste posizioni. Meno rilevante invece la diminuzione di altre figure che, in alcuni casi, sono state incluse nei budgets a supporto di capi progetto che si trovavano a gestire un numero maggiore di progetti (figure amministrative e logistiche, ma anche figure tecniche, mediche e di protection). Da notare la presenza di nuove posizioni, in particolare Grants and MEAL (Monitoring, Evaluation, Accountability and Learning), a supporto della qualità dei programmi, spesso rilegata solo ai Capi Progetto;
3. La pandemia ha sicuramente contribuito a preferire la scelta di staff nazionale rispetto a staff internazionale, quando possibile.

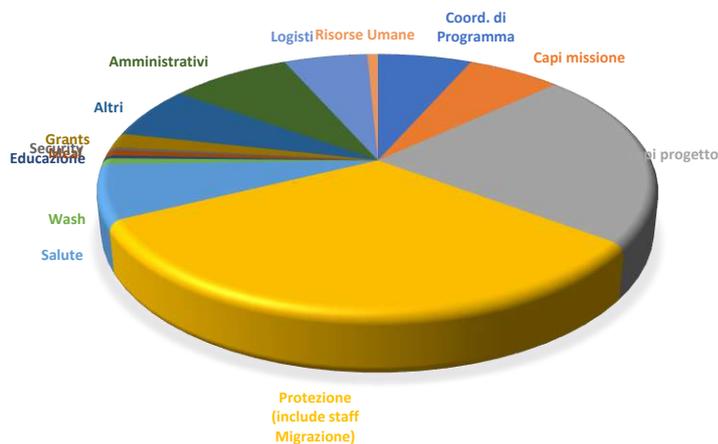
Di seguito vengono dunque riportate due tabelle esplicative con i relativi grafici circa la distribuzione territoriale dello staff internazionale e i profili contrattati nel 2020 (gennaio- dicembre 2020):

Paese d'intervento	Coll.2018	Coll.2019	Coll.2020
Afghanistan	12	13	16
Camerun	18	14	14
Ciad	6	6	9
Giordania	13	10	8
Grecia	3	2	7
Iraq	33	30	20
Italia	40	36	88
Libano	13	10	9
Mauritania	6		
Nigeria	28	27	19
Rep. Centrafricana	15	14	7
R.D. del Congo	7	15	11
Serbia	-		
Somalia/Kenya	6	5	5
Sud Sudan	40	26	9
Yemen	15	12	12
Uganda	1		
Libia	3	4	5
Siria		2	7
Niger		11	12
Colombia/ Venezuela		2	6
Burkina Faso		2	11
<b>Totale</b>	<b>259</b>	<b>241</b>	<b>275</b>



Di seguito si riporta la ripartizione per posizione:

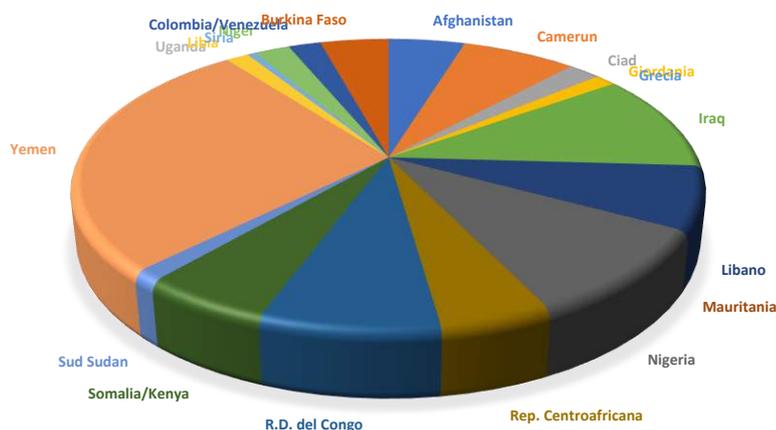
Profilo operatori	Ruoli 2018	Ruoli 2019	Ruoli 2020
Coord. di Programma	44	33	18
Capi missione	20	21	18
Capi progetto	73	65	61
<b>Totale Coordinatori</b>	<b>137</b>	<b>119</b>	<b>97</b>
Protezione (include staff Migrazione)	46	55	89
Salute	12	12	19
Wash	3	2	2
Educazione	1	6	1
Meal	-	-	2
Security	-	-	1
Grants	-	-	5
Altri	2	12	18
<b>Totale Tecnici</b>	<b>64</b>	<b>87</b>	<b>137</b>
Amministrativi	28	17	23
Logisti	22	14	16
Risorse Umane	8	4	2
<b>Totale Generale</b>	<b>259</b>	<b>241</b>	<b>275</b>



La media mensile del personale nazionale impegnato nelle attività delle diverse missioni è aumentata ulteriormente nel 2020 di poco più del 15%: da 3.089 unità nel 2019 a 3.562 nel 2020. Le tipologie contrattuali differiscono in base alla legislazione locale e sono inquadrate nei regolamenti interni di missione relativi allo staff nazionale. Lo staff nazionale che ricopre posizioni gestionali è aumentato nel 2020, dal 3% nel 2019 (91 staff) al 4% nel 2020 (156 staff) ed è triplicato rispetto al 2018 (52 staff). Si tratta in particolare di posizioni di capo progetto ma anche di figure tecniche, in particolare risorse umane, amministrazione e logistica. Le missioni con un maggior numero di staff nazionale in posizione di coordinamento sono quelle del Medio Oriente, Yemen, Camerun, DRC e Burkina Faso, oltre a Libia e Venezuela/Colombia.

Di seguito si riporta la ripartizione per missione al 31.12.2020:

Paese d'intervento	P locale 2018	P locale 2019	P locale 2020
Afghanistan	93	122	168
Camerun	194	222	252
Ciad	10	23	72
Giordania	124	72	46
Grecia	87	-	-
Iraq	236	312	385
Libano	228	236	250
Mauritania	48	-	-
Nigeria	251	339	353
Rep. Centrafricana	48	147	175
R.D. del Congo	177	223	280
Somalia/ Kenya	293	385	203
Sud Sudan	138	138	42
Yemen	654	781	969
Uganda	3	-	-
Libia	1	19	50
Siria	-	2	19
Niger	-	44	77
Colombia/ Venezuela	-	3	71
Burkina Faso	-	21	150
<b>Totale</b>	<b>2.585</b>	<b>3.089</b>	<b>3.562</b>



Sono 13 gli stagisti impiegati nel 2020 che hanno firmato un accordo di *friendship*, un numero molto inferiore rispetto al 2019 (43) in quanto a causa del COVID-19 non è stato possibile far partire il programma di stages sul campo, quindi tutti gli stagisti identificati hanno fatto lo stage in sede. Nonostante questo, per permettere ai più qualificati di fare comunque una esperienza sul terreno, sono stati contrattati 4 stagisti come assistenti capo progetto o capo missione. A maggio 2021, quattro stagisti che hanno fatto uno stage nel 2020, sono stati poi assunti con contratti di collaborazione.

Il 2020 è stato infine il primo anno in cui INTERSOS ha avuto volontari del Servizio Civile Universale in collaborazione con ARCI per il progetto "Roma città più aperta". In totale i volontari del servizio civile sono stati 4, 2 presso il centro di Torre Spaccata e 2 presso la sede di Via Aniene.

## FATTI DI RILIEVO AVVENUTI NELL'ESERCIZIO 2020

INTERSOS è un'organizzazione umanitaria che lavora in prima linea nelle emergenze, portando assistenza alle persone più vulnerabili colpite da conflitti armati, disastri naturali, epidemie ed esclusione estrema. Dal 1992 i nostri operatori aiutano le persone colpite da crisi umanitarie con particolare attenzione alle attività di protezione, nonché al cibo, all'assistenza medica, all'accesso all'acqua e all'igiene e all'istruzione in situazioni di emergenza.

Nel 2020 INTERSOS è stata operativa in 20 delle crisi umanitarie più acute, con assistenza fornita a più di 4,5 milioni di persone, concentrandosi in particolare su crisi complesse come quelle nello Yemen, nella crisi del bacino del lago Ciad, nel Sahel centrale, nella crisi siriana, in Afghanistan, nella Repubblica Centrafricana, in Congo e in Sud Sudan.

La pandemia di COVID-19 che ha colpito il mondo nel 2020 ha avuto un enorme impatto sulla salute pubblica, sulle vite, sui mezzi di sussistenza e su intere economie e ha quasi raddoppiato il numero di persone che hanno bisogno di assistenza umanitaria a 237 milioni a livello globale. Si stima che 79,5 milioni di sfollati forzati, che già vivono in crisi umanitarie acute e prolungate con un accesso limitato ai servizi, siano particolarmente vulnerabili. I blocchi pandemici, l'insicurezza e il confinamento spesso forzato dei rifugiati nei campi, e altre restrizioni di movimento hanno aumentato la loro vulnerabilità, il loro senso di ansia, diminuendo l'accesso ai mezzi di sussistenza, al cibo, ai servizi essenziali e alla protezione. Poiché tutti gli Stati hanno implementato misure che includono l'isolamento e la chiusura delle frontiere internazionali per controllare la diffusione del virus, anche l'accesso dei richiedenti asilo che fuggono dalla persecuzione è diventato altamente limitato, con un impatto sul loro diritto legale di presentare richieste di protezione internazionale.

INTERSOS si è trovata di fronte alla grande sfida di dover adattare rapidamente le sue attività ed i suoi processi, in un contesto caratterizzato da severe restrizioni di movimento tra e all'interno dei paesi, per garantire la continuità operativa. Diverse missioni hanno inoltre aggiunto elementi specifici di risposta al COVID-19, come la prevenzione e il controllo delle infezioni (IPC) e la distribuzione di articoli per l'igiene personale. In particolare, in Italia, i gruppi di INTERSOS in Italia hanno sviluppato e collaudato un sistema di prevenzione e gestione dei contagi da COVID-19 nei contesti di marginalità sociale.

INTERSOS, nel 2020, è intervenuta immediatamente in seguito all'esplosione nel porto di Beirut, garantendo supporto economico a famiglie e individui vulnerabili, con particolare attenzione alle persone vittime di violenza, consulenza psicologica, supporto psicosociale, monitoraggio delle vulnerabilità, assistenza legale, attività di protezione e riabilitazione di ripari d'emergenza. Inoltre, a 48 ore dall'incendio che a settembre 2020 ha distrutto il campo di Moria a Lesbo, INTERSOS ha inviato sull'isola personale di emergenza che ha da subito supportato con pacchi alimentari i residenti del campo rimasti in strada con accesso limitato a cibo, acqua, assistenza medica e di protezione. Sono inoltre state poste le basi per la crescita delle missioni in Colombia, Venezuela, Burkina Faso e Libia. Il 2020 è stato caratterizzato dalla chiusura della missione in Somalia a seguito di una attenta analisi sulle operazioni e sul livello di rischio paese in rapporto alle attività implementate e al valore dell'impatto. Nel gennaio 2021 i principali progetti sono stati consegnati ad altri attori umanitari, primo fra tutti il Jowhar Hospital.

I contesti in cui si è operato nel 2020 stanno diventando sempre più complessi per molte ragioni, tra cui la mancanza di rispetto per il diritto internazionale umanitario e il panorama del conflitto costituito da una moltitudine di attori coinvolti, con conseguente sofferenza dei civili. Molti altri fattori esterni stanno limitando la capacità degli operatori umanitari di fornire un'assistenza umanitaria di principio e pertinente, tra cui la politicizzazione e la militarizzazione degli aiuti, la riduzione dei finanziamenti, gli impedimenti

burocratici e le misure antiterrorismo. Allo stesso tempo, secondo il Global Humanitarian Overview dell'OCHA, quasi 168 milioni di persone hanno avuto bisogno di assistenza umanitaria e protezione nel 2020, un aumento di 36 milioni di persone in un solo anno.

A causa della complessità dell'ambiente operativo, nel 2020 abbiamo preso la decisione di chiudere la missione Somalia, INTERSOS conferma il suo impegno di adesione ai principi umanitari e di responsabilità nei confronti delle persone che serve. Anche se abbiamo dovuto assumere una decisione difficile come quella di chiudere i nostri programmi, siamo orgogliosi del lascito di attività umanitarie salvavita nei confronti di comunità alle quali, anche nei momenti più difficili, siamo sempre rimasti vicini. Dall'inizio del suo lavoro in Somalia nel 1992, INTERSOS ha assistito le popolazioni bisognose in tutto in Paese, incluse le regioni di Somaliland, Puntland, Mudug, Hiran, Bay, Middle Shabelle e Gedo. In 28 anni, centinaia di migliaia di persone hanno ricevuto il nostro supporto con progetti di cure mediche, accesso all'acqua e all'igiene, educazione, protezione, nonché distribuzioni cibo, acqua e altri generi di prima necessità in risposta ai bisogni umanitari. A partire dal 1994, il nostro costante supporto all'ospedale regionale di Jowhar ha garantito servizi sanitari basilari a un bacino di 250mila persone.

Nel complesso, il 2020 è stato un anno complesso, caratterizzato da una crisi che ha colpito tutti i paesi di intervento, compresa l'Italia. Questo sarà spunto di riflessione per ulteriori sviluppi e modifiche dell'intervento umanitario.

## ATTIVITA'

### B) IMMOBILIZZAZIONI

#### II Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31.12.2020	Euro	28.066
Saldo al 31.12.2019	Euro	25.542
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 2.524</b>

Le immobilizzazioni materiali comprendono tre categorie di beni:

- i) Attrezzature, (ovvero, pompe solari per estrazione dell'acqua, computer e laptop, climatizzatori, impianto antincendio e macchine server);
- ii) Arredamenti, (ovvero tavoli e sedie ufficio);
- iii) Autoveicoli, (2 autovetture).

Le movimentazioni intervenute nell'esercizio sono riportate nella seguente tabella:

Descrizione	Costo storico al 31.12.2019	Fondo ammortamento al 31.12.2019	Valore al 31.12.2019	Incrementi esercizio 2020	Decrementi esercizio 2020	Ammortamento esercizio 2020	Valore al 31.12.2020
Attrezzature	49.569	26.315	23.254	13.993	1.242	8.502	27.504
Arredamenti	4.680	4.680	-	-	-	-	-
Autoveicoli	9.300	7.013	2.288	-	-	1.725	563
<b>Totale</b>	<b>63.549</b>	<b>38.007</b>	<b>25.542</b>	<b>13.993</b>	<b>1.242</b>	<b>10.227</b>	<b>28.066</b>

Gli incrementi nel 2020 sono relativi ad acquisto di laptop, termoscanner e lettore badge, per un totale di euro 12.751, mentre il decremento riguarda la dismissione dei residui materiali di sminamento per euro 1.242.

#### III Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31.12.2020	Euro	41.108
Saldo al 31.12.2019	Euro	37.810
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 3.298</b>

La categoria delle immobilizzazioni finanziarie è composta da due sottocategorie:

- i) Crediti per depositi cauzionali;
- ii) Titoli in portafoglio.

Descrizione costi	Valore al 31.12.2019	Incrementi esercizio 2020	Decrementi esercizio 2020	Valore al 31.12.2020
Depositi cauzionali	15.449	6.447	3.444	18.452
Titoli	22.361	295	-	22.656
	<b>37.810</b>	<b>6.742</b>	<b>3.444</b>	<b>41.108</b>

I depositi cauzionali si riferiscono ai versamenti effettuati a seguito della locazione degli uffici di Ginevra per euro 1.328, al deposito per l'utilizzo delle linee satellitari per euro 3.000, per "Ora sesta" relativa a servizi di ristoro della sede di Roma per euro 200, fornitura di gas del centro A28 per euro 40, per l'affitto e le utenze dell'ufficio di Crotone per euro 1.697, per la locazione di un magazzino a Palermo per euro 1.160, per l'affitto dell'ufficio di Foggia per euro 870, per depositi cauzionali alla Regione Sicilia per euro 5.840, per il noleggio di tre auto in Iraq per euro 1.673, per la locazione di un magazzino in Libia per euro 587 e per la locazione dell'ufficio di Milano per euro 2.057.

Sono stati rilasciati i depositi cauzionali per l'ufficio in Niger, quello in Libia relativi a deposito e guest house e quello di Milano è stato in parte compensato con spese condominiali. Sono state registrate inoltre le differenze cambio relative a Libano e Iraq.

I titoli si riferiscono a quote di partecipazione nella Banca Popolare Etica Soc. Coop. AR.L. – piazzetta Beato Giordano Forzatè, Padova. A oggi INTERSOS detiene 384 titoli della banca. Il valore del singolo titolo ammonta a euro 59. Gli incrementi sono dovuti alla donazione di 5 titoli da parte di un donatore, socio di Banca Popolare Etica, il sig. Benetti Marco.

### C) ATTIVO CIRCOLANTE

Non si registrano differenti modalità di iscrizione a bilancio delle poste di crediti dell'attivo circolante tra i due esercizi 2019 e 2020. I dati sono pertanto perfettamente confrontabili tra loro.

Descrizione	Valore al 31.12.2019	Valore al 31.12.2020	Variazioni
Crediti vs finanziatori	31.525.343	32.453.373	+ 928.030
Altri crediti	2.143.421	1.090.475	(1.052.946)
Disponibilità bancarie	9.227.449	15.320.357	+ 6.092.908
Disponibilità in cassa	195.800	299.321	+ 103.520
	<b>43.092.013</b>	<b>49.163.526</b>	<b>+ 6.071.513</b>

### II Crediti

Saldo al 31.12.2019	Euro	33.668.763
Saldo al 31.12.2020	Euro	33.543.848
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>(124.916)</b>

La voce è composta da crediti verso gli Enti Finanziatori, per euro 32.453.373, e da crediti verso altri per 1.090.475.

Questa voce è costituita, pertanto, per gran parte dai crediti verso gli Enti Finanziatori per i contratti con essi stipulati ai fini della gestione dei progetti. La voce evidenzia il credito che l'Organizzazione vanta nei loro confronti per l'erogazione dei contributi; l'effettivo realizzo del credito si verifica con le rendicontazioni dei relativi progetti.

Una prima suddivisione in base alla destinazione dei contributi attesi, distingue i crediti verso i finanziatori che erogano il loro contributo in Italia e quelli che lo erogano direttamente nel Paese oggetto dell'intervento:

Descrizione	Valore al 31.12.2019	Valore al 31.12.2020	Variazioni
Crediti vs Finanziatori da ricevere in Italia	21.845.231	25.296.552	+ 3.451.321
Crediti vs Finanziatori da ricevere in loco	9.680.112	7.156.821	(2.523.291)
	<b>31.525.343</b>	<b>32.678.373</b>	<b>+ 928.030</b>

La tabella sottostante riporta lo stesso dato dettagliato per donatore:

Donatore	Valore al 31.12.2019	Valore al 31.12.2020	Variazioni
Agenzia Italiana Cooperazione allo Sviluppo	3.139.421	1.066.830	(2.072.591)
Commissione Europea (CE)	3.551.704	5.413.660	+ 1.861.956
USAid	9.317.786	11.782.850	+ 2.465.064
Agenzie delle Nazioni Unite	13.790.088	9.996.700	(3.793.388)
Privati	687.882	3.179.413	+ 2.491.531
Altri	1.038.462	1.013.920	(24.542)
	<b>31.525.343</b>	<b>32.678.373</b>	<b>+ 928.030</b>

Per il dettaglio di tali crediti, con l'indicazione del progetto di riferimento, si rimanda all'allegato 1 alla presente Nota Integrativa.

Nella voce "Altri crediti" vengono riclassificati tutti i crediti verso gli altri soggetti terzi come le banche, lo staff locale e altre istituzioni pubbliche e private, italiane ed estere, con le quali l'Organizzazione ha avuto rapporti di collaborazione nel corso dell'esercizio. Queste ultime vengono raggruppate per Paese

d'intervento. Lo scostamento in rapporto al 2019 è composto principalmente da fondi trasferiti tra differenti istituzioni bancarie sui cui estratti conto, a fine esercizio, non risulta ancora l'accredito.

In tabella sono riportati i dettagli della voce con il confronto dei due ultimi esercizi:

Descrizione	Valore al 31.12.2019	Valore al 31.12.2020	Variazioni
Crediti vs banche	1.257.048	324.243	(932.805)
Anticipi al personale	15.553	8.530	(7.023)
Crediti vs staff locale	13.137	2.336	(10.801)
Anticipi in conto spese	218.823	153.669	(65.154)
Crediti vs Altri Partner	302.839	443.279	+ 140.440
Crediti missione Nigeria	8.485	4.598	(3.887)
Crediti missione Venezuela	-	839	+ 839
Crediti missione Niger	-	952	+ 952
Crediti missione Libano	-	503	+ 503
Crediti missione Sud Sudan	6.815	6.291	(524)
Crediti missione Grecia	4.900	-	(4.900)
Crediti missione Libia	182	-	(182)
Crediti missione Ciad	4.538	4.995	+ 457
Crediti missione Yemen	12.311	11.364	(947)
Crediti missione Burkina Faso	4.641	8.891	+ 4.250
Crediti missione Afghanistan	1.632	-	(1.632)
Crediti missione Giordania	9.039	3.614	(5.425)
Crediti missione Mauritania	33.104	-	(33.104)
Crediti missione Camerun	8.216	8.992	+ 776
Crediti missione RCA	18.488	10.671	(7.817)
Altri crediti	240.222	96.708	(143.514)
Fondo svalutazione crediti	(16.552)	-	+ 16.552
	<b>2.143.421</b>	<b>1.090.475</b>	<b>(1.053.946)</b>

Nel 2020 INTERSOS ha mantenuto e rafforzato partenariati strategici soprattutto in Giordania, in Iraq, in Sud Sudan, in Libano e in Camerun con progetti consortili. L'importo dei "Crediti vs altri Partner" iscritto a bilancio rappresenta il valore dei fondi effettivamente trasmessi ai partner al netto di quelli spesi e rendicontati. Nel 2020 il saldo rappresenta un credito nelle missioni Libano per 55.957 euro, in Sud Sudan per 25.433 euro, in Giordania per 178.965 euro, in Grecia per 2.762 euro, in Iraq per 62.945 euro, in Italia per 71.891 euro, in Camerun per 42.720 euro in RCA per euro 1.448 e in DRC per euro 1.160.

Il credito verso le banche si riferisce a trasferimenti di progetti incassati in HQ, inviati nel 2020 e accreditati sui conti correnti locali nel 2021, in Sud Sudan, in DRC e in Siria. In dettaglio:

- **Sud Sudan** un invio da Roma a Juba per il progetto 41-185 effettuato in data 11/12/2020 di usd 143.000 corrispondenti a euro 119.946;
- **DRC** tre invii effettuati in data 22/12/2020 da Dungu a Roma per euro 83.879. Si tratta di un trasferimento di fondi incassati in loco relativi a spese da sostenere in Italia per i progetti 38-55, 38-45 e 38-41;
- **SIRIA** due invii da Roma a Damasco e da Beirut a Damasco per euro 120.418. Si è trattato di un invio da Roma a Damasco per il progetto 53-04 per euro 116.224 effettuato in data 17/12/2020 e un invio da Beirut a Damasco per lo stesso progetto di usd 5.000 pari a euro 4.194 effettuato in data 30/12/2020.

Degli altri crediti, gli "Anticipi in c/spese" sono la somma di tutti i sospesi di cassa delle missioni non ancora rendicontati al 31 dicembre 2020.

È stato utilizzato il fondo svalutazione crediti nel 2018 a seguito di un mancato rilascio di una fidejussione aperta a nome dell'Organizzazione. Dopo il primo grado di giudizio si è accettato un patteggiamento pari al 50% della somma, che è stata regolarmente incassata a settembre del 2020.

### III Disponibilità liquide

Saldo al 31.12.2020	Euro	15.619.678
Saldo al 31.12.2019	Euro	9.423.249
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 6.196.429</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Gli importi espressi in valuta, iscritti in base ai valori di cambio in vigore alla data in cui sono sorti, sono stati rivalutati al cambio InforEuro del mese di dicembre. Gli utili e le perdite a seguito di tale conversione sono stati accreditati o addebitati al Conto Economico nelle voci utili o perdita su cambi.

Nella tabella sottostante viene riportato un dettaglio di tali disponibilità distinte tra Italia e Paesi di intervento:

Liquidità in Italia			Liquidità locali		
Descrizione	Valore al 31.12.2019	Valore al 31.12.2020	Descrizione	Valore al 31.12.2019	Valore al 31.12.2020
Denaro e valori cassa di Roma + carte prepagate	36.178	32.336	Denaro e valori casse in loco	159.622	266.985
Depositi bancari e postali Italia	1.760.370	4.342.182	Depositi bancari in loco	7.467.079	10.978.176
<b>1.796.548</b>	<b>4.374.517</b>		<b>7.626.701</b>	<b>11.245.161</b>	

Nell'allegato 2 alla Nota Integrativa è specificato il dettaglio delle disponibilità liquide per Paese e per valuta. Nello stesso modo vengono dettagliati i depositi bancari in loco per singoli conti correnti, suddivisi per missione e per valuta.

Nel corso del 2020 si è ulteriormente rafforzata la prassi di utilizzo di forme di finanziamento più economiche come gli anticipi su contratto. Si sono sondate le disponibilità di numerosi istituti di credito per diversificare le fonti di approvvigionamento delle liquidità, necessarie a garantire la corretta implementazione delle attività di terreno, per non ridurre l'impatto delle stesse sui beneficiari degli interventi.

La voce "depositi bancari in Italia" si riferisce ai conti correnti in essere presso:

- Banca Popolare Etica (Sede di Padova) n. 9 conti correnti;
- Banca Sella (Agenzia Piazza Poli, Roma) n. 1 conto corrente;
- Intesa San Paolo (ex Banca Prossima) (Agenzia di Roma) n. 21 conti corrente, 1 conto anticipi;
- UBI Banca (Agenzia di Roma) n. 8 conti correnti e 2 conti anticipi;
- Monte dei Paschi di Siena (Agenzia di Roma) n. 2 conti correnti;
- Conto Corrente Postale n. 1 conto corrente.

## D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Saldo al 31.12.2020	Euro	332.064
Saldo al 31.12.2019	Euro	131.136
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 200.928</b>

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Anche per tali poste, i criteri adottati nella valutazione e nella conversione dei valori espressi in moneta estera sono riportati nella prima parte della presente Nota Integrativa.

Non sussistono, al 31.12.2020, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Il dato del 2020 è così composto:

- Costi anticipati Euro 301.904;
- Ratei attivi Euro 11.793;
- Risconti attivi Euro 18.367.

I costi anticipati fanno riferimento a costi sostenuti nel 2020 per l'avvio di progetti che inizieranno operativamente e contrattualmente nel 2021. Possono altresì fare riferimento a costi sostenuti nel 2020 per progetti che prevedono la rendicontazione di questi nei primi mesi del 2021, per cui non è possibile iscrivere tali spese a costo, ed in conseguenza a ricavo, in quanto non ancora approvate. Il valore è così ripartito: euro 68.980 in Nigeria, euro 181.513 in Yemen, euro 19.980 in Giordania, euro 543 in Grecia, euro 12.190 in RCA, euro 3.958 in Venezuela, euro 1.503 in Siria, euro 1.759 in DRC, euro 950 in Iraq, euro 1.278 in Afghanistan, euro 1.225 in Ciad, euro 1.780 in Niger, euro 1.918 in Burkina Faso, euro 797 a Roma, euro 2.902 in Libano ed euro 608 in Camerun.

Nei ratei attivi sono stati iscritte donazioni raccolte dalla "The King Baudouin Foundation" per nome e per conto di INTERSOS negli Stati Uniti. Con la fondazione INTERSOS ha un fiscal agreement con il quale può operare in USA attraverso la fondazione. A bilancio è stato iscritto il valore in dollari dei fondi raccolti per INTERSOS al 31 dicembre 2020. La somma, pari a dollari 14.060 pari a euro 11.793, sarà trasferita sui conti italiani a giugno 2021.

I Risconti attivi sono così dettagliati:

Fornitore	Importo
GENERALI ASS.	1.058
SMS SISTEMI	7.799
LEGOLAS CONSULENZA	1.830
LOCAZIONE MILANO	1.384
LOCAZIONE GINEVRA	663
HELPLAVORO	3.038
WIND	2.595
	<b>18.367</b>

## PASSIVITA'

### A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31.12.2020	Euro	1.137.205
Saldo al 31.12.2019	Euro	1.114.788
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 22.417</b>

Nella tabella vengono riportati i movimenti che hanno generato variazioni del patrimonio netto negli ultimi due anni:

Descrizione	Fondo Vincolato	Risultato Gestionale esercizi precedenti	Risultato Gestionale esercizio in corso	Totale Patrimonio Netto
<b>Valori al 31.12.2018</b>	<b>542.000</b>	<b>556.744</b>	<b>1.041</b>	<b>1.099.785</b>
Fondi vincolati Apertura Nuovi Programmi/Paesi	(115.544)			(115.544)
Fondi vincolati Personale INTERSOS	(45.590)			(45.590)
Fondi vincolati Emergenze Umanitarie				
Risultato Gestionale esercizio precedente		1.041	(1.041)	-
Risultato Gestionale esercizio in corso			176.137	176.137
<b>Valori al 31.12.2019</b>	<b>380.866</b>	<b>557.785</b>	<b>176.137</b>	<b>1.114.788</b>
Fondi vincolati Apertura Nuovi Programmi/Paesi	-			-
Fondi vincolati Personale INTERSOS	-			-
Fondi vincolati Emergenze Umanitarie				
Risultato Gestionale esercizio precedente		176.137	(176.137)	-
Risultato Gestionale esercizio in corso			22.417	22.417
<b>Valori al 31.12.2020</b>	<b>380.866</b>	<b>733.922</b>	<b>22.417</b>	<b>1.137.205</b>

Nel 2020 non sono stati utilizzati i fondi vincolati accesi e movimentati nei precedenti esercizi. Ugualmente non sono stati decisi dal Consiglio Direttivo nessun ulteriore accantonamento.

Il patrimonio netto totale passa da 1.114.788 euro a 1.137.205 euro, con l'iscrizione a patrimonio libero del risultato di esercizio. Il Patrimonio Libero passa da 733.922 euro a 756.339 euro.

Il Patrimonio netto così costituito è adeguato alla realizzazione dello scopo dell'Organizzazione.

### B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Saldo al 31.12.2020	Euro	980.507
Saldo al 31.12.2019	Euro	710.498
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 270.009</b>

I fondi per rischi e oneri accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi natura determinata, esistenza certa o probabile ed ammontare o data di sopravvenienza indeterminati alla data di chiusura dell'esercizio.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici, privi di giustificazione economica.

Nel corso del 2020 sono stati utilizzati i fondi accantonati nei passati esercizi.

In dettaglio:

#### Incrementi

- È stato incrementato il fondo destinato alla copertura per il pagamento delle tasse sul personale espatriato operante in Kenya. Nel 2015 è stata accantonata la somma di euro 269.000 in risposta alle verifiche condotte a Nairobi da parte della Kenya Revenue Authority (KRA), in seguito alle quali, in data 16 febbraio 2015, venne notificata una cartella per il pagamento delle tasse del personale espatriato impiegato negli anni 2010-2014. Nel 2019 una nuova consulenza affidata alla società “Viva Africa Consulting” nel corso dei primi mesi del 2020, per valutare la posizione fiscale di INTERSOS nel Paese, ha misurato in kes 59.276.059, pari a euro 527.635, l’esposizione fiscale totale, comprensiva di penali e interessi passivi. Nel presente bilancio sono stati aggiunti i dati da luglio 2020 a dicembre 2020 per un accantonamento di kes 1.458.156 pari a euro 11.161. A gennaio del 2021 si è provveduto al pagamento dell’ammontare principale, ovvero senza penali e interessi;
- È stato aggiornato l’accantonamento in Iraq relativo alle tasse dello staff nazionale. Il lungo processo di registrazione di INTERSOS nel paese ritarda la possibilità di regolarizzare la posizione fiscale. Nel 2021 si prevede di concludere l’intero iter. Una ulteriore analisi della posizione ha evidenziato come ineleggibili e non compensabili le quote già versate in Kurdistan delle tasse relative agli anni 2016 e 2017. Per tale biennio sarà pertanto necessario pagare nuovamente il dovuto. Si sono accantonate pertanto le somme relative al biennio suddetto per iqd 406.371.957,94 pari a euro 286.436,03;
- È stata accantonata una possibile decurtazione evidenziata a seguito di un audit ricevuto in Burkina Faso sul progetto 56-02 UNHCR. L’ammontare accantonato è pari a usd 19.046,89 pari a euro 15.976,25;
- La chiusura della missione Somalia e la conseguente interruzione delle attività progettuali, in accordo con i finanziatori istituzionali, ha comportato una serie di controlli, analisi di mercato e audit richiesti dai finanziatori stessi, per certificare la chiusura e la posizione di INTERSOS nei confronti dei contratti firmati. Alcuni di questi controlli devono ancora essere eseguiti. Sulla base dei controlli fatti e applicando la stessa percentuale di perdita a quelli che si riceveranno, si è accantonata la somma di usd 52.965,21 pari a euro 44.426,45;

#### Decrementi

- I decrementi sono relativi solo alle perdite su cambio relativi ai vari fondi aperti in valuta.

Nella tabella sottostante sono riportate tutte le variazioni intervenute nella consistenza dei fondi, la loro formazione e il loro utilizzo:

Descrizione	Valore al 31.12.2019	Incrementi	Decrementi	Valore al 31.12.2020
Fondo oscillazione cambi	-	-	-	-
Fondo rischi e oneri	710.498	358.000	(87.991)	980.507
Fondo contenziosi legali	-	-	-	-
Altri fondi	-	-	-	-
	<b>710.498</b>	<b>358.000</b>	<b>(87.991)</b>	<b>980.507</b>

### C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Saldo al 31.12.2020	Euro	325.566
Saldo al 31.12.2019	Euro	234.657
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 90.909</b>

La variazione è così costituita:

Descrizione	Importo
<b>Valore al 31.12.2019</b>	<b>234.657</b>
Liquidazioni	(36.912)
Acc. + Riv.	+ 120.205
Fondi pensione TFR	+ 3.266
Retrib differite TFR	+ 4.350
<b>Valore al 31.12.2020</b>	<b>325.566</b>

Il fondo rappresenta l'effettivo debito dell'Organizzazione al 31.12.2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Nel 2020 si è provveduto alla liquidazione di parte del fondo per 7 dipendenti in forza all'Organizzazione, per un ammontare pari a 22.229 euro.

## D) DEBITI

Saldo al 31.12.2020	Euro	12.572.797
Saldo al 31.12.2019	Euro	10.606.845
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 1.965.952</b>

Non si registrano differenti modalità di iscrizione a bilancio delle poste dei debiti tra i due esercizi 2019 e 2020. I dati sono pertanto perfettamente confrontabili tra loro.

Prima di procedere all'analisi delle singole voci dettagliamo, nel prospetto che segue, la composizione e la comparazione dei debiti negli ultimi due esercizi:

Descrizione	Valore al 31.12.2019	Valore al 31.12.2020	Variazione
4) Debiti vs banche	2.572.619	2.513.040	(59.579)
5) Debiti vs finanziatori	879.048	976.138	+ 97.090
7) Debiti vs fornitori	2.086.009	2.936.376	+ 850.367
12) Debiti tributari	931.308	1.264.820	+ 333.512
13) Debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.567.442	2.231.429	+ 663.987
14.1) Debiti vs dipendenti e collaboratori	842.974	1.082.570	+ 239.596
14.2) Altri debiti locali	1.727.445	1.568.424	(159.021)
	<b>10.606.845</b>	<b>12.572.797</b>	<b>+ 1.965.952</b>

### D 4) Debiti vs banche

I debiti verso banche ricomprendono tutti quei debiti in cui la controparte è un istituto di credito, a titolo di anticipazione su contratti, affidamento di conto corrente, affidamento garantito da mezzi di pagamento (assegni ecc.), mutuo ecc.

Nel corso del 2020 gli istituti di credito sopra indicati sono stati:

Descrizione	Importo
BANCA POPOLARE ETICA C/C N. 11200003	151.002
BANCA POPOLARE ETICA C/C N. 11205226	63
BANCA PROSSIMA C/ANTICIPI N. 16252	818.702
UBI BANCA C/C N. c/anticipo 18879	301.488
UBI BANCA C/C N. c/anticipo 18880	301.488
UBI BANCA C/C N. c/anticipo 16522	2.436
UBI BANCA C/C N. c/anticipo 16523	2.436
Banca Libano:BLF MADAD 16840	12
Banca Libano:BLF MADAD 16978	9
Bank Libano:BLF AICS 20978	5
Banca Libano:BLF SV 31422	8
Banca Yemen:IB 0005-393892-004	32.842
Banca DRC Ecobank: 26000030401991540414	22
Prestito UBI Banca 004/01791601	473.041
Mutuo Banca Popolare Etica 10039130	419.817
Debiti vs banche per interessi sui mutui	9.669
<b>Valore al 31.12.2020</b>	<b>2.513.040</b>

Le linee di fido a disposizione dell'Organizzazione sono:

- Banca Popolare Etica (fido) Euro 300.000;
- Intesa San Paolo (fido) Euro 400.000;
- Intesa San Paolo (c/anticipi a revoca) Euro 1.800.000;
- UBI Banca (fido) Euro 150.000;

- UBI Banca (c/anticipi a revoca) Euro 600.000.

Ulteriori garanzie sono state prestate all'Organizzazione per la copertura delle fidejussioni bancarie richieste da alcuni donatori. I castelletti fidejussori al 31 dicembre sono così costituiti:

- Banca Prossima Euro 900.000.

In Italia, le linee di credito che risultano utilizzate al 31 dicembre 2020 riguardano tutto il conto anticipi di UBI Banca, per euro 600.000 e parte del conto anticipi di Banca Prossima per euro 818.702 e la linea di fido di cassa di Banca Popolare Etica per euro 151.002. Le fidejussioni utilizzate al 31 dicembre sono riportate nel paragrafo relativo ai conti d'ordine.

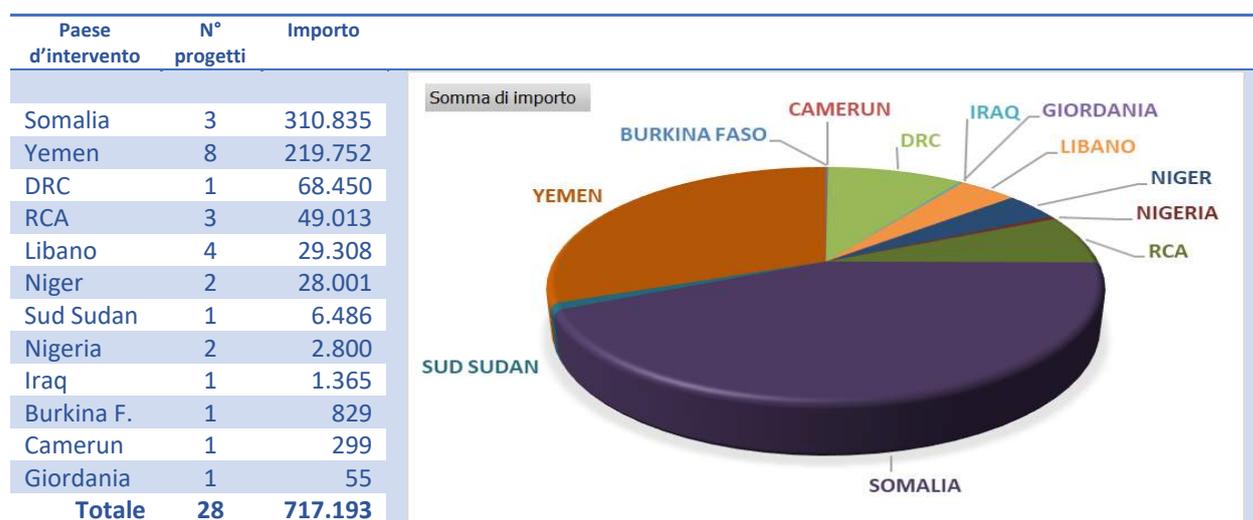
La consistenza di tutti i depositi, dettagliata per Paese e per conto corrente, è riportata nell'allegato 2 della presente nota integrativa.

### D 5) Debiti vs finanziatori

La voce “debiti verso finanziatori” si riferisce, di norma, a contributi ricevuti ma non utilizzati nel corso dell’esercizio e pertanto da restituire ai finanziatori. La voce in esame comprende solo i progetti chiusi alla fine del presente esercizio.

I debiti iscritti a fine esercizio, pari a euro 976.138, riguardano finanziatori locali per euro 717.193, e dieci debiti da saldare in Italia per euro 258.945 relativi a sei progetti UNHCR, un progetto OFDA, un progetto AICS e due CBPF.

La tabella sottostante mostra i debiti verso i finanziatori locali per Paese di competenza.



Per maggiori dettagli si rimanda all’allegato 3 dove, oltre alle classificazioni sopra proposte, si ripartisce per singolo progetto e per finanziatore di riferimento. Come si nota sull’allegato, UNHCR rappresenta il donatore più ricorrente trattandosi di contratti annuali che seguono la scadenza dell’esercizio e vengono pertanto rimborsati nei primi mesi dell’anno successivo.

### D 7) Debiti vs fornitori

La voce accoglie i debiti verso fornitori derivanti sia da acquisti effettuati sul mercato nazionale, sia da acquisti sul mercato internazionale.

Si tratta di debiti sorti in relazione a costi delle operazioni della gestione caratteristica, ovvero principalmente dalla gestione dei progetti, indipendentemente dalla loro scadenza.

I debiti originati dall’acquisizione di beni, sono iscritti nello Stato Patrimoniale quando rischi, oneri e benefici connessi alla proprietà sono stati trasferiti.

I debiti relativi a servizi sono, invece, rilevati in bilancio nel momento in cui i servizi vengono messi a disposizione, cioè quando la prestazione viene effettuata.

In tabella viene riportata la composizione della voce in esame

Descrizione	Importo
Debiti vs fornitori esteri	2.534.385
Debiti vs fornitori nazionali	279.062
Debiti nazionali per fatture da ricevere	122.929
<b>Totale</b>	<b>2.936.376</b>

Si rimanda all’allegato 3 della nota integrativa per un maggior dettaglio per Paese e per singolo fornitore.

#### **D 12) Debiti tributari**

I debiti per le singole imposte sono iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta, che siano legalmente compensabili, tranne nel caso in cui ne sia stato richiesto il rimborso.

Per la valutazione dei debiti tributari si sottolinea che gli stessi sono esposti al valore nominale, comprensivo di eventuali sovrattasse, pene pecuniarie ed interessi maturati ed esigibili alla data di bilancio.

Di seguito si dettaglia la voce:

Descrizione	Importo
IRPEF	161.515
Addizionali Regionali e Comunali	2.995
IRAP debiti vs erario	35.369
Erario c/IVA	-
Debiti tributari in loco	1.064.941
	<b>1.264.820</b>

Il debito verso l'Erario si riferisce ad IRPEF, addizionali regionali e comunali relative al personale dipendente ed ai collaboratori per il periodo novembre e dicembre 2020 e a tutti i debiti tributari di analoga natura relativi ai collaboratori locali. Riguardo ai debiti tributari in loco si segnala che nella missione Iraq ancora non è terminato il processo di registrazione ufficiale presso gli uffici tributari di Bagdad. Tutti i debiti tributari continuano a essere registrati e accantonati ma, ancora non si è in condizione di pagare il dovuto. Il valore continua pertanto a crescere negli anni e a essere accantonato finanziariamente su un conto corrente dedicato presso "Islamic Bank 0052218-0733".

#### **D 13) Debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale**

Vengono rilevati tutti i debiti, di natura certa e determinata nell'ammontare, relativi ad obblighi contributivi, assicurativi e previdenziali disciplinati dalla legge, dai contratti collettivi di lavoro e da accordi integrativi locali.

Anche questa tipologia di debiti è esposta in bilancio al suo valore nominale. Per l'esercizio 2020 si tratta principalmente di debiti verso INPS, INAIL ed enti simili nei Paesi oggetto di intervento umanitario da parte dell'Organizzazione. Nel corso del 2020, in attesa della registrazione di INTERSOS in IRAQ, come da prassi nel Paese, non sono stati ancora versati i contributi previdenziali del personale locale, come indicato anche per i precedenti debiti tributari. Questo spiega l'ammontare rilevante della voce "Istituti previdenziali e assicurativi in loco".

Di seguito si dettaglia la voce:

Descrizione	Importo
INPS dipendenti	92.744
INPS collaboratori	132.681
INAIL collab. e dip.	-
Oneri prev. Fondo 13a e 14°	17.036
Oneri prev. Fondo ferie e ROL	38.636
Fondo Fondo EST	839
Istit. prev. ed assic. in loco	1.949.493
	<b>2.231.429</b>

#### **D 14.1) Debiti vs dipendenti e collaboratori**

Si tratta delle retribuzioni del mese di dicembre, sia per i collaboratori in Italia sia per il personale espatriato. Per i dipendenti comprende solo il saldo di dicembre dello staff italiano.

Nella tabella sottostante viene riportato il dettaglio della voce in oggetto:

Descrizione	Importo
Debiti vs collaboratori per compensi	786.491
Debiti vs collaboratori per rimborsi	8.955
Debiti vs dipendenti per compensi	95.968
Fdo ferie dip.	132.425
Fdo ROL	-
Fdo 14°	58.731
	<b>1.082.570</b>

#### **D 14.2) Altri debiti locali**

I debiti iscritti nella presente voce sono tutti quei debiti che non rientrano in una delle voci descritte nei capitoli precedenti.

Il carattere residuale non inficia il criterio di valutazione che prevede l'esposizione dei debiti al loro valore nominale.

In dettaglio, la voce "Altri debiti locali" accoglie:

Descrizione	Importo
Altri debiti di missione	8.897
Debiti vs Altri Partner	529.439
Debiti vs personale locale	654.348
TFR personale locale	375.740
	<b>1.568.424</b>

Nell'allegato 3 alla presente Nota vengono riportati tutti i dettagli dei debiti precedenti, ripartiti per Paese d'intervento.

Nei debiti verso il personale locale sono contabilizzate le retribuzioni non ancora corrisposte, quelle liquidate ma non ancora corrisposte, le ferie maturate e le mensilità aggiuntive.

Nella voce altri debiti di missione confluiscono tutti i debiti che l'Organizzazione ha nei confronti di ONG locali, istituzioni locali, organizzazioni internazionali e partner locali e money traders.

I debiti vs Altri Partner è un debito verso partner di progetto per il quale il partner ha anticipato la quota di sua competenza. Il saldo avverrà nel 2021 al ricevimento della rata finale da parte del Donatore. La crescita importante dei partenariati porterà questa voce a una crescita importanti nei prossimi esercizi. Lo stesso vale per la voce opposta, ovvero i crediti verso altri partner, per il motivo contrario.

## E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Saldo al 31.12.2020	Euro	34.548.690
Saldo al 31.12.2019	Euro	30.619.712
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 3.928.978</b>

In questa voce sono iscritti i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi registrati entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

I primi sono movimentati nel 2020.

La totalità dell'importo riguarda invece le quote di contributi per la realizzazione dei progetti che, per il rispetto della competenza economica, sono rinviati agli esercizi successivi. Si tratta di progetti comuni a due o più esercizi e l'entità del risconto varia in ragione del tempo e della capacità di spesa dell'Organizzazione.

Dato l'elevato piano delle attività delle missioni del 2020, in rapporto al 2019, è naturale attribuire la crescita del valore alla crescita del volume progettuale tra i due esercizi.

Per un dettaglio per singolo progetto, per Paese d'intervento e per finanziatore, si rimanda all'allegato 4 alla presente Nota Integrativa.

## CONTI D'ORDINE

Le registrazioni iscritte in calce allo Stato Patrimoniale riguardano garanzie prestate direttamente all'Organizzazione (fidejussioni bancarie), per lo svolgimento di progetti, quando previsto dal contratto con il finanziatore. Al 31.12.2020 tali garanzie sono prestate da "Intesa San Paolo" per euro 311.740 e dalle assicurazioni "Tokio Marine", "Tua Assicurazioni" e "Generali Assicurazioni" per euro 736.432.

Sono riportate in tabella i dettagli delle fidejussioni in corso e dei progetti di riferimento:

Banca	Data	Titolo del progetto	Beneficiario	N° fidejussione	Importo	Scadenza
INTESA SANPAOLO	23/01/2017	locazione ufficio	Casa Gen. Ordine Padri Carmelitani Scalzi	00044/8200/00004052	€ 18.000,00	30/09/2022
INTESA SANPAOLO	06/03/2018	3472 AID 11480	Agenzia Italiana per la Cooperaz. Allo Sviluppo	00044/8200/00004943	€ 179.844,92	a revoca
INTESA SANPAOLO	04/07/2018	4230 AID 11386	Agenzia Italiana per la Cooperaz. Allo Sviluppo	00044/8200/00005191	€ 113.894,90	44246
TOKIO MARINE EUROPE S.A.	12/02/2019	-	Regione Lazio	28019956274	€ 89.487,50	a revoca
TOKIO MARINE EUROPE S.A.	02/04/2019	4235 AID 11687	Agenzia Italiana per la Cooperaz. Allo Sviluppo	28019960486	€ 67.417,50	a revoca
TOKIO MARINE EUROPE S.A.	02/04/2019	3482 AID 11263	Agenzia Italiana per la Cooperaz. Allo Sviluppo	28019960487	€ 126.915,90	a revoca
TUA ASSICURAZIONI	20/06/2019	2998 AID 11698	Agenzia Italiana per la Cooperaz. Allo Sviluppo	40094291000576	€ 74.998,20	a revoca
TUA ASSICURAZIONI	20/08/2019	5301 AID 11214	Agenzia Italiana per la Cooperaz. Allo Sviluppo	40094291000729	€ 78.000,00	20/02/2021 rinnovabile
TUA ASSICURAZIONI	04/09/2019	4236 AID 11731	Agenzia Italiana per la Cooperaz. Allo Sviluppo	40094291000728	€ 67.112,70	04/03/2021 rinnovabile
TUA ASSICURAZIONI	13/09/2019	4239 AID 11384	Agenzia Italiana per la Cooperaz. Allo Sviluppo	40094291000772	€ 67.500,00	13/3/2021 rinnovabile
GENERALI ASS.	11/11/2019	4826 AID 11762	Agenzia Italiana per la Cooperaz. Allo Sviluppo	390208831	€ 90.000,00	11/05/2021 rinnovabile
TUA ASSICURAZIONI	30/11/2020	4245 AID 11731.02	Agenzia Italiana per la Cooperaz. Allo Sviluppo	40094291002310	€ 75.000,00	20/08/2022 rinnovabile
					<b>€ 1.048.172</b>	

## RENDICONTO DELLA GESTIONE ISTITUZIONALE

### ATTIVITA' TIPICA O DI ISTITUTO

Si tratta dell'attività istituzionale svolta dall'Organizzazione in attuazione delle previsioni statutarie. Per INTERSOS sono compresi in tale voce i ricavi e i costi per la gestione dei progetti, ovvero il livello di speso rendicontato ed approvato per il compimento dei progetti, ovviamente in linea con le disponibilità stanziare in accordo con i donatori.

#### 1.) Costi e ricavi per attività istituzionali

	2020	Euro	76.215.018
	2019	Euro	70.352.298
	<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 5.862.720</b>

Il valore dei ricavi è costituito da:

- Valore dei contratti firmati con organizzazioni nazionali e internazionali: Valore delle spese sostenute durante l'esercizio sulla base del valore dei contratti firmati con le organizzazioni nazionali e internazionali a favore di INTERSOS per la realizzazione dei progetti;
- Altri contributi: sono costituiti da contributi da privati (devoluzioni spontanee da parte di singoli donatori, associazioni ed enti privati) a favore dell'Organizzazione e finalizzati alla realizzazione dei progetti.

Tali contributi vengono, alla fine dell'esercizio, riscontati per la parte non spesa. Tale componente viene riportata a risconto passivo per i progetti a cavallo di due esercizi, a riduzione del "credito vs il donor" per i progetti che chiudono le attività entro l'anno, ma non completamente incassati; o a "debito vs donor" per i progetti per i quali si è incassato il totale del contratto e che si concludono entro il 31 dicembre dell'anno in corso.

Gli oneri per interventi si riferiscono a costi di progetto sostenuti, per la cui realizzazione l'Organizzazione ha ricevuto i contributi suindicati da parte di enti finanziatori.

A seguito della descritta operazione di risconto dei ricavi, sulla base dei relativi costi sostenuti, i due valori sono sempre coincidenti al termine dell'esercizio.

Missione	Importo	Donor	%
Yemen	14.839.701	UNHCR	40%
Iraq	11.021.895	UNICEF	9%
Libano	9.418.264	CBPF	9%
Nigeria	8.201.496	ALTRE UN	11%
Somalia	4.590.101	EC	1%
Camerun	4.207.852	ECHO	9%
RDC	3.683.685	AICS	5%
RCA	2.902.153	ALTRE INT	12%
Sud Sudan	2.615.169	PRIVATI	6%
Burkina Faso	2.494.700		
Afghanistan	2.114.462		
Giordania	2.056.094		
Italia	2.000.227		
Ciad	1.859.662		
Libia	1.449.362		
Niger	1.275.735		
Siria	877.065		
Venezuela	308.154		
Grecia	180.196		
Colombia	119.044		
	<b>76.215.018</b>		

Per un maggior dettaglio sui donatori, sui paesi d'intervento, sui numeri dei progetti gestiti e sui settori d'intervento si rimanda allegato 5 della presente Nota Integrativa.

### **ATTIVITA' DI SUPPORTO GENERALE**

Si tratta di attività diversa da quella istituzionale ma strumentale alla stessa, necessaria per garantire l'efficacia, l'efficienza e la regolarità del perseguimento degli scopi istituzionali. Vengono ricompresi anche i costi sostenuti per le strutture, italiane ed estere, di supporto all'Organizzazione, gli utili e le perdite su cambi, gli interessi attivi e passivi, gli oneri ed i proventi straordinari, nonché le imposte di competenza dell'esercizio.

#### **II.) Ricavi della struttura**

2020	Euro	6.032.915
2019	Euro	5.764.990
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 267.925</b>

Nella voce vengono classificati sia i "Ricavi da contributi" che gli "Altri ricavi".

I primi comprendono i contributi da privati, i rimborsi in misura forfetaria derivanti dai progetti e le quote associative.

I contributi da privati, pari a euro 433.084, consistono in devoluzioni spontanee da parte dei privati, singoli donatori, associazioni ed enti privati, a favore dell'Organizzazione, senza una finalizzazione specifica. I fondi da privati vincolati a specifiche attività, se non spesi, vengono registrati tra i risconti passivi per essere rigirati tra i proventi nel prossimo esercizio.

I rimborsi in misura forfetaria sono le percentuali di contributo, convenzionalmente e contrattualmente riconosciute dagli Enti Finanziatori per la copertura dei costi di struttura dell'Organizzazione. Nel 2020, dato l'accresciuto volume del piano delle attività gestite, a cui sono corrisposte accresciute spese per attività progettuali, tale valore è aumentato di euro 286.392, passando da euro 5.123.017 a euro 5.409.409 del presente esercizio.

Le quote associative sono pari a euro 3.400. Al 31 dicembre i soci di INTERSOS contano 31 soci ordinari.

Il dettaglio della voce "Altri ricavi" comprende:

- Rimborso costi di gestione anticipati. La voce in esame è pari a euro 6.299 al 31.12.2020. Si tratta principalmente di rimborsi spese per le attività di comunicazione istituzionale finanziate da Stichting Vluchteling, i rimborsi per le docenze prestate ai master della "Social Change School" e dell'ISPI per euro 601, e altri rimborsi per il personale di sede per euro 3.698.
- Prestito di personale a progetto. Si tratta dell'utilizzo di personale dipendente per attività attinenti ai progetti all'estero in tutte le missioni in cui opera l'organizzazione. Il volume di tale utilizzo è pari a euro 179.957. Nel 2019, lo stesso dato era pari a 172.249 euro. La capacità dell'Organizzazione di impegnare personale dipendente nelle attività progettuali è certamente non solo un indicatore di sostenibilità ma anche di sana gestione interna.

## II.) Costi della struttura

2020	Euro	5.456.116
2019	Euro	5.439.581
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 16.535</b>

La voce servizi, per euro 2.418.688 comprende:

Descrizione	Importo 2019	Importo 2020
Collaboratori di sede	121.508	106.389
Collaboratori espatriati	1.337.842	1.241.375
Consulenti	122.523	115.777
Spese notarili e legali	24.457	27.390
Affitti e utenze ufficio centrale	193.449	200.138
Assistenza software	21.203	28.466
Spese per la raccolta fondi	575.279	393.391
Spese di comunicazione e visibilità	120.274	149.525
Manutenzione e riparazione ufficio	20.891	20.808
Spese e commissioni bancarie	63.820	41.620
Cancelleria	4.964	2.878
Formazione	44.612	27.468
Spese postali	52	46
Telefoni, fax, internet	36.828	35.089
Spese corrieri nazionali	4.637	6.751
Altre spese ufficio	7.864	1.538
Piccole attrezzature e visibilità	5.572	20.039
	<b>2.705.775</b>	<b>2.418.688</b>

Il 2020 è stato un anno fortemente condizionato dalla pandemia da COVID-19. I costi di supporto generale subiscono scostamenti rilevanti dovuti a risparmi forzati a seguito di un minor impegno della sede e di tutti i servizi ad essa connessi, ai costi del personale, in particolare quelli legati a viaggi, diarie e assicurazioni, dovuti a una minore possibilità di spostamento. Rimane il principio contabile di iscrivere a rendiconto della gestione i soli costi netti del personale, ovvero quelli non riconosciuti dai finanziatori come costi diretti per le attività implementate. Tutto ciò nonostante la crescita del piano delle attività umanitarie implementate. Le sole spese per la raccolta fondi si riducono di circa 182.000 euro a causa di una forte contrazione delle attività di face to face, eventi e attività dei comitati. Parimenti la formazione ha trovato nuove modalità operative attraverso piattaforme online, azzerando i costi di viaggio e organizzazione di attività in presenza. Un deciso incremento subiscono i costi per le piccole attrezzature, necessari per garantire l'operatività del personale in smart working.

Per il personale dipendente il dato del 2020 si è discostato di poco rispetto al passato esercizio. L'ammontare di euro 2.391.460 si riferisce a stipendi, oneri sociali a carico dell'Organizzazione, assicurazione per gli infortuni sul lavoro e accantonamento di competenza dell'esercizio del trattamento di fine rapporto. La stabilizzazione del personale di sede ha condotto ad una decisa crescita di questa tipologia contrattuale in rapporto al precedente co.co.pro. L'adozione di una griglia salariale standardizzata porta anche, come conseguenza, piccoli incrementi annuali dovuti a scatti e adeguamenti dei livelli.

Nella voce Consulenti rientrano i costi sostenuti per la revisione del bilancio da parte della Crowe Bompani-Spa. Nella stessa voce sono presenti anche i costi verso la Crowe Clark Whitehill LLP, per la revisione secondo i criteri previsti dal governo americano per le organizzazioni che ne ricevono i fondi.

La voce relativa agli ammortamenti e svalutazioni, per euro 10.227 comprende l'ammortamento dei soli beni materiali. I beni immateriali, come software e licenze, sono totalmente ammortizzati e non sono stati incrementati nel corso del presente esercizio.

Per il dettaglio degli accantonamenti a fondo rischi si veda pagina 18 della presente nota, al paragrafo del Patrimonio Netto e dei Fondi Vincolati.

Tra gli **oneri diversi di gestione** sono stati riclassificati:

Descrizione	Importo 2019	Importo 2020
Spese per quote associative	17.596	25.182
Costi progetti a carico della sede centrale	3.720	11.107
Abbuoni e arrotondamenti passivi	984	704
Spese per consumazioni e ospitalità	2.674	762
Costi missioni estere	177.124	221.882
Costi per aperture nuove missioni	-	610
Spese per trasporti	8.933	7.353
Penalità	1.038	14
Altre tasse	10.912	8.922
Spese per automezzi di terzi	-	-
Altri oneri diversi	419	1.206
	<b>223.400</b>	<b>277.742</b>

La differenza rispetto al dato del 2019 deriva principalmente dai costi delle missioni estere. Riguardano costi per il mantenimento delle strutture estere ed è costituito sia dai differenziali tra rimborsi forfettari riconosciuti per la copertura dei costi del personale espatriato, e costi vivi sostenuti per lo stesso personale, sia dai costi relativi alle strutture locali e al personale locale non rimborsato dai progetti gestiti. Tale valore è molto variabile negli anni e dipende dagli investimenti annuali per il rafforzamento e l'apertura di vecchie e nuove missioni e dalla capacità manageriale di trovare adeguate coperture nei budget dei progetti finanziati.

### C) Proventi e oneri finanziari

	2020	Euro	(464.530)
	2019	Euro	(90.876)
	<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>(373.654)</b>

La voce è costituita dalla differenza tra gli interessi attivi, interessi passivi e le perdite. Per ogni missione, si è provveduto allo storno tra le differenze cambio attive e passive, iscrivendo il valore residuale sulla sede di Roma.

La differenza con l'esercizio precedente è dovuta alle differenze cambio registrate. Il 2019 Roma chiudeva con 50.661, nel 2020 si registra una perdita su cambio di 425.029.

Nella tabella sottostante vengono riportati i dati comparativi dei due esercizi:

Descrizione	2019	2020
Interessi attivi	110	119
Utile su cambi	-	-
Interessi passivi	(40.325)	(39.620)
Perdita su cambi	(50.661)	(425.029)
	<b>(90.876)</b>	<b>(464.530)</b>

### E) Proventi e oneri straordinari

2020	Euro	28.951
2019	Euro	25.039
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 3.912</b>

Le sopravvenienze passive sono nuove passività che si aggiungono alle precedenti o nuovi costi, quando entrambi sorgono con riferimento a operazioni estranee alla normale attività di gestione svolta dall'Organizzazione. Sono iscritti tra gli oneri straordinari del Conto Economico anche i componenti negativi di reddito derivanti da operazioni di ristrutturazione dei debiti. Classificandole per tipologia, il dettaglio per l'esercizio 2020 è il seguente:

Descrizione	Importo
Stralcio crediti inesigibili	8.682
Fatture esercizi precedenti	2.502
Aggiustamenti contabili anni precedenti	13.788
	<b>24.522</b>

Sono iscritti tra i proventi straordinari i componenti di reddito non derivanti da operazioni o eventi connessi alla gestione ordinaria, sia essa tipica, accessoria o finanziaria. Classificandole per tipologia, il dettaglio per l'esercizio 2020 è il seguente:

Descrizione	Importo
Transazione Causa Legale Muratore	5.000
Credito Sanificazione/DPI - Art. 125 DL. 34/2020	5.595
Primo acconto IRAP 2020 -DL 34/2020	33.374
Aggiustamenti contabili anni precedenti	9.524
	<b>53.473</b>

Per il dettaglio degli accantonamenti a fondo rischi si veda pagina 18 della presente nota, al paragrafo del Patrimonio Netto e dei Fondi Vincolati.

### Imposte dell'esercizio

Saldo al 31.12.2020	Euro	118.802
Saldo al 31.12.2019	Euro	83.435
<b>Variazioni</b>	<b>Euro</b>	<b>+ 35.367</b>

L'Organizzazione è assoggettata all'Imposta Regionale Attività Produttive (IRAP) con aliquota al 4,82%.

## RENDICONTO DELLA GESTIONE COMMERCIALE

Nel 2020 non ci sono rilevazioni contabili relative al bilancio commerciale.

## FATTI INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

La rapida diffusione e l'impatto della pandemia hanno dimostrato chiaramente che l'accesso ai vaccini COVID-19 per tutti coloro che ne hanno bisogno è l'unica soluzione nella lotta collettiva contro la pandemia. Pertanto, il successo globale della vaccinazione sarà misurato con un accesso equo ai vaccini da parte di tutti i paesi e di tutte le comunità. Come organizzazione che affronta regolarmente le sfide umanitarie di rifugiati, richiedenti asilo, sfollati interni e migranti, così come individui e gruppi che affrontano l'esclusione, INTERSOS è consapevole che la priorità dei vaccini all'interno dei paesi dovrebbe includere tutti questi gruppi. Date le molte sfide nel garantire la più ampia diffusione possibile della campagna di vaccinazione, INTERSOS, nei primi mesi del 2021 ha messo a disposizione da subito i nostri gruppi medici e il nostro staff, nei Paesi in cui operiamo, per lavorare al fianco dei governi locali e delle Nazioni Unite e vaccinare le fasce di popolazione più a rischio, come parte della struttura COVAX.

I primi mesi del 2020 sono stati dedicati al processo di preparazione alla produzione del nuovo Piano Strategico (ISP) 2022-2024.

Alla data del 30 aprile del 2021 il portafoglio ha raggiunto i 66,348,083 euro, rispetto ai 62,705,164 euro dello stesso periodo del 2020. Tuttavia, la riduzione prevista dei fondi disponibili, prevalentemente da parte delle agenzie ONU, è un dato preoccupante. In particolare, UNHCR registra il 7% di fondi in meno rispetto al 2020, UNICEF passa dal 9% al 4% per lo stesso periodo e AICS dal 5% all'1%. Il preventivo 2021 approvato dal Consiglio Direttivo stima un portafoglio a fine anno di poco inferiore allo stesso dato del 2020.

La partnership con la fondazione olandese Stichting Vluchteling procede. Nel primo trimestre SV ha supportato diversi progetti, tra cui la risposta alle emergenze in Sud Sudan e in Niger e le attività COVAX in Nigeria. Un progetto di localizzazione rivolto a Sud Sudan, Ciad e Libano è stato avviato, insieme a due ulteriori iniziative strategiche: la discussione su una capacità congiunta di Emergency Surge e la partecipazione al progetto Frontline che è dedicato a sostenere INTERSOS a migliorare l'accesso nelle zone di conflitto.

Nei primi mesi dell'anno, l'Unità di Emergenza ha organizzato due missioni esplorative in Mali ed in Etiopia per analizzare adeguatamente la fattibilità della riapertura delle missioni e delle operazioni di INTERSOS nei paesi.

Infine, il contesto umanitario nei primi mesi del 2021 è stato caratterizzato da una sicurezza precaria in diversi paesi di intervento di INTERSOS.

## CONTINUITA' AZIENDALE

Il bilancio è stato redatto in continuità aziendale.

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto della Gestione e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Per il Consiglio  
Direttore Generale  
(Konstantinos Moschochoritis)



## ALLEGATI

**BILANCIO 2020****ALLEGATO N. 1**

<b>CREDITI VS FINANZIATORI</b>			
<b>PROGETTI FINANZIATI IN ITALIA</b>			
<b>CODICE</b>	<b>FINANZIATORE</b>	<b>STATO</b>	<b>CREDITO</b>
01-32	UNICEF	IN CORSO	119.140
01-42	REGIONE LAZIO	IN CORSO	44.744
01-43	ENTI PUBBLICI	IN CORSO	220.640
01-50	ENTI PRIVATI	CONCLUSO	91.700
01-54	ENTI PRIVATI	CONCLUSO	18.200
01-55	ENTI PRIVATI	IN CORSO	54.040
01-62	ENTI PUBBLICI	IN CORSO	7.000
01-63	ENTI PRIVATI	IN CORSO	28.000
01-64	ENTI PRIVATI	IN CORSO	199.750
01-66	ENTI PRIVATI	CONCLUSO	40.000
01-79	ENTI PRIVATI	IN CORSO	86.600
01-80	ENTI PUBBLICI	CONCLUSO	53.772
01-82	ENTI PUBBLICI	CONCLUSO	61.016
01-83	ENTI PUBBLICI	CONCLUSO	18.754
01-86	ENTI PUBBLICI	CONCLUSO	61.016
01-88	ENTI PUBBLICI	CONCLUSO	82.242
01-89	ENTI PUBBLICI	CONCLUSO	61.016
01-90	COMMISSIONE EUROPEA	IN CORSO	55.086
01-92	ENTI PRIVATI	IN CORSO	200.000
01-93	UNHCR	IN CORSO	235.612
02-234	CBPF	CONCLUSO	228.057
02-239	CBPF	CONCLUSO	74.426
02-240	ENTI PRIVATI	CONCLUSO	75.297
28-100	CBPF	IN CORSO	251.555
28-95	TAVOLA VALDESE	CONCLUSO	34.979
28-96	ECHO	IN CORSO	600.000
28-97	CBPF	IN CORSO	402.568
28-98	USAID	IN CORSO	1.825.902
28-99	ENTI PRIVATI	IN CORSO	73.502
29-101	ENTI PRIVATI	IN CORSO	127.143
29-102	UNHCR	CONCLUSO	34.528
29-103	ENTI PRIVATI	CONCLUSO	80.797
29-97	ECHO	IN CORSO	380.000
29-98	COOPERAZIONE ITALIANA	CONCLUSO	39.465
31-59	USAID	IN CORSO	818.254
34-63	COMMISSIONE EUROPEA	CONCLUSO	193.794
34-82	COOPERAZIONE ITALIANA	CONCLUSO	81.498
34-89	ENTI PRIVATI	IN CORSO	658.264
34-90	ECHO	IN CORSO	189.286
35-110	WHO	CONCLUSO	406.601
35-111	WHO	IN CORSO	102.999
35-112	WHO	CONCLUSO	279.027
35-117	ECHO	IN CORSO	500.000
35-118	IOM	IN CORSO	246.300
35-119	ENTI PRIVATI	CONCLUSO	10.573
35-121	USAID	IN CORSO	2.744.966
38-52	ENTI PRIVATI	IN CORSO	10.000

**BILANCIO 2020****ALLEGATO N. 1**

<b>CREDITI VS FINANZIATORI</b>			
<b>PROGETTI FINANZIATI IN ITALIA</b>			
<b>CODICE</b>	<b>FINANZIATORE</b>	<b>STATO</b>	<b>CREDITO</b>
41-181	UNICEF	IN CORSO	32.611
41-184	ENTI PRIVATI	IN CORSO	11.281
41-185	CBPF	IN CORSO	75.491
41-187	UNICEF	IN CORSO	117.270
41-188	ENTI PRIVATI	IN CORSO	100.000
41-189	ENTI PRIVATI	IN CORSO	80.000
41-190	CBPF	IN CORSO	100.654
42-27	COMMISSIONE EUROPEA	CONCLUSO	91.977
42-35	COOPERAZIONE ITALIANA	CONCLUSO	39.844
42-36	COOPERAZIONE ITALIANA	CONCLUSO	41.024
42-38	ECHO	CONCLUSO	162.222
42-39	COOPERAZIONE ITALIANA	IN CORSO	45.000
42-41	ECHO	IN CORSO	750.000
42-44	ENTI PRIVATI	IN CORSO	100.000
46-43	ENTI PRIVATI	CONCLUSO	9.928
46-48	ENTI PRIVATI	IN CORSO	100.000
48-26	COOPERAZIONE ITALIANA	IN CORSO	300.000
48-29	ENTI PRIVATI	CONCLUSO	15.744
48-31	ECHO	IN CORSO	600.000
48-33	USAID	IN CORSO	1.677.571
48-34	ENTI PRIVATI	IN CORSO	100.000
49-17	ECHO	CONCLUSO	170.892
49-33	USAID	IN CORSO	2.860.138
49-42	ENTI PRIVATI	CONCLUSO	12.500
49-43	ECHO	IN CORSO	588.000
49-45	USAID	IN CORSO	1.055.378
49-50	ENTI PRIVATI	IN CORSO	100.000
50-09	ENTI PRIVATI	IN CORSO	12.500
52-02	UNICEF	IN CORSO	324.886
52-04	ENTI PRIVATI	IN CORSO	126.458
52-06	ENTI PRIVATI	IN CORSO	181.084
52-07	COMMISSIONE EUROPEA	IN CORSO	750.000
53-01	COOPERAZIONE ITALIANA	IN CORSO	520.000
53-03	ENTI PRIVATI	IN CORSO	10.527
53-04	ECHO	IN CORSO	120.000
53-08	ENTI PRIVATI	IN CORSO	100.000
54-03	UNHCR	IN CORSO	10.216
54-06	ENTI PRIVATI	IN CORSO	100.000
55-01	ECHO	CONCLUSO	16.896
55-02	ECHO	IN CORSO	77.771
55-03	ENTI PRIVATI	IN CORSO	100.000
56-03	ENTI PRIVATI	CONCLUSO	12.500
56-05	ECHO	IN CORSO	39.690
56-09	ECHO	IN CORSO	90.000
56-10	ENTI PRIVATI	IN CORSO	108.048
57-01	UNICEF	IN CORSO	211.657
57-02	ECHO	IN CORSO	38.045
57-03	USAID	IN CORSO	800.641
<b>TOTALE PROGETTI FINANZIATI IN ITALIA</b>			<b>25.296.553</b>

**BILANCIO 2020**

**ALLEGATO N. 1**

<b>CREDITI VS FINANZIATORI</b>			
<b>PROGETTI FINANZIATI IN LOCO</b>			
<b>CODICE</b>	<b>FINANZIATORE</b>	<b>STATO</b>	<b>CREDITO</b>
02-233	UNICEF	CONCLUSO	93.992
02-237	UNFPA	CONCLUSO	75.354
02-241	WFP	CONCLUSO	26.668
02-243	UNICEF	CONCLUSO	4.442
02-244	UNICEF	CONCLUSO	30.131
29-102	UNHCR	CONCLUSO	295.242
29-104	CBPF	IN CORSO	335.514
29-99	CBPF	IN CORSO	199.788
31-63	UNICEF	IN CORSO	124.031
31-64	UNICEF	IN CORSO	11.329
35-100	ALTRI FINANZIATORI	IN CORSO	403.720
35-82	IOM	CONCLUSO	53.802
35-94	UNICEF	CONCLUSO	37.734
38-48	WFP	CONCLUSO	141.802
38-50	WFP	CONCLUSO	52.382
38-51	UNICEF	IN CORSO	37.217
38-53	WFP	IN CORSO	110.535
38-54	UNICEF	IN CORSO	106.442
38-55	WFP	IN CORSO	150.981
41-186	ALTRE UN	IN CORSO	12.588
46-34	UNICEF	CONCLUSO	14.671
46-37	UNICEF	CONCLUSO	6.151
46-39	UNICEF	IN CORSO	230.703
46-44	CBPF	CONCLUSO	236.805
46-45	UNICEF	IN CORSO	3.206
46-46	UNICEF	IN CORSO	299.231
46-47	ALTRE UN	CONCLUSO	63.985
48-11	ALTRE UN	CONCLUSO	5.511
48-30	WFP	IN CORSO	203.378
48-32	WFP	IN CORSO	571.073
49-34	WFP	CONCLUSO	276.656
49-41	WFP	CONCLUSO	592.315
49-44	UNDP	CONCLUSO	93.650
49-46	CBPF	IN CORSO	154.337
49-47	CBPF	IN CORSO	135.548
49-48	WFP	IN CORSO	37.042
49-49	CBPF	IN CORSO	162.976
50-08	ENTI PRIVATI	CONCLUSO	10.000
52-03	UNICEF	IN CORSO	281.500
52-05	WFP	IN CORSO	145.460
53-05	CBPF	IN CORSO	166.270
53-06	CBPF	IN CORSO	209.976
53-07	CBPF	IN CORSO	289.504
54-02	UNICEF	CONCLUSO	12.853
54-05	UNICEF	IN CORSO	371.146
56-06	UNICEF	CONCLUSO	130.716
56-08	WFP	CONCLUSO	148.463
<b>TOTALE PROGETTI FINANZIATI IN LOCO</b>			<b>7.156.820</b>
<b>TOTALE CREDITI VERSO FINANZIATORI</b>			<b>32.453.373</b>

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 2

BANCHE NAZIONALI			
	VALUTA	CREDITI	DEBITI
BANCA POPOLARE ETICA C/C N. 11014941	EURO	21.428	
BANCA POPOLARE ETICA C/C N. 15550007	EURO	507.339	
BANCA POPOLARE ETICA C/C N. 11200003	EURO	-	151.002
BANCA POPOLARE ETICA C/C N. 11205226	EURO	-	63
BANCA POPOLARE ETICA C/C N. 11371945	EURO	680	
BANCA POPOLARE ETICA C/C N. 11372059	EURO	6.684	
BANCA POPOLARE ETICA C/C N. 1101494001	USD	4.387	
BANCA POPOLARE ETICA C/C N. 16861288	EURO	519	
BANCA POPOLARE ETICA C/C N. 16861379	EURO	37.794	
BANCA PROSSIMA C/C N. 1821	EURO	1.889.654	
BANCA PROSSIMA C/C N. 9358095	USD	91.107	
BANCA PROSSIMA C/C N. 19798	EURO	47.212	
BANCA PROSSIMA C/ANTICIPI N. 16252	EURO	-	818.702
BANCA PROSSIMA C/C N. 78779	EURO	360	
BANCA PROSSIMA C/C N.130524	EURO	2	
BANCA PROSSIMA C/C N. 134222	EURO	1.651	
BANCA PROSSIMA C/C N. 9358134	USD	4.435	
BANCA PROSSIMA C/C N. 9358135	USD	2.170	
BANCA PROSSIMA C/C N. 137667	USD	89.401	
BANCA PROSSIMA C/C N. 140651	USD	160	
BANCA PROSSIMA C/C N. 142205	USD	119.037	
BANCA PROSSIMA C/C N. 145074	EURO	60.258	
BANCA PROSSIMA C/C N. 143992	EURO	1.520	
BANCA PROSSIMA C/C N. 148070	EURO	3.279	
BANCA PROSSIMA C/C N. 148086	EURO	144	
BANCA PROSSIMA C/C N. 148087	EURO	70.047	
BANCA PROSSIMA C/C N. 152292	EURO	20	
BANCA PROSSIMA C/C N. 152299	EURO	91	
BANCA PROSSIMA C/C N. 160440	EURO	68.599	
BANCA PROSSIMA C/C N. 160435	EURO	156.965	
BANCA PROSSIMA C/C N. 161351	EURO	54.970	
UBI BANCA C/C N. 728	EURO	132.005	
UBI BANCA C/C N.728	USD	257.947	
UBI BANCA C/C N. 1573	EURO	910	
UBI BANCA C/C N. 1573	USD	27.986	
UBI BANCA C/C N. 1568	EURO	89	
UBI BANCA C/C N. 1568	USD	1.126	
UBI BANCA C/C N. 3120	EURO	457.863	
UBI BANCA C/C N. 3120	USD	170.756	
UBI BANCA C/C N. c/anticipo 16522	EURO	-	2.436
UBI BANCA C/C N. c/anticipo 16523	EURO	-	2.436
UBI BANCA C/C N. c/anticipo 18879	EURO	-	301.488
UBI BANCA C/C N. c/anticipo 18880	EURO	-	301.488
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA C/C 9076094	EURO	11.060	
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA C/C 90765	USD	135	
BANCA SELLA C/C 7900882383580	EURO	4.325	
POSTE ITALIANE C/C 87702007	EURO	38.069	
<b>TOTALE BANCHE ITALIA</b>		<b>4.342.182</b>	<b>- 1.577.615</b>

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 2

BANCHE ESTERE			
	VALUTA	CREDITI	DEBITI
<b>KENYA</b>		<b>733.492</b>	<b>-</b>
Banca Kenya:CFC 55508	KES	306.048	
Banca Kenya: CFC 74203	USD	330.665	
Banca Kenya: CFC 83954	USD	16.616	
Banca Kenya: CBA 6426250031	USD	53	
Banca Kenya: CBA 82396063/6426250047	USD	28	
Banca Kenya:CFC 10000290879	USD	35.203	
Banca Kenya:CFC 0100001967481	EURO	45	
Bank Kenya CFC 0100003272154	USD	69	
Banca Kenya:CFC 4077029	USD	35.128	
Banca Kenya:CFC 4414912	Euro	20	
Banca Kenya CFC 4927267	USD	6.461	
Banca Kenya CFC 4588219	KES	582	
Banca Kenya CFC 4588243	USD	638	
Banca COORAFR:CFC 010000055497 Nairobi	USD	693	
Banca Nairobi CFC 1813174	USD	1.242	
<b>AFGHANISTAN</b>		<b>386.596</b>	<b>-</b>
Banca Herart: AIB 0503302007158002	USD	-	
Banca Kabul: AZIZI NGO - 000101210394351	USD	7.256	
Banca Kabul: AZIZI NGO - 000101110394458	AFN	60.963	
Banca Kabul: AZIZI OFDA - 000101210394691	USD	8.766	
Banca Kabul: AZIZI OFDA - 000101110394539	AFN	67.083	
Banca Kabul:AZIZI OCHA 10121177 4119	USD	135.211	
Banca Kabul:AZIZI OCHA 000 10111177 4064	AFN	107.318	
<b>IRAQ</b>		<b>2.699.282</b>	<b>-</b>
Banca Iraq: Blom Bank 02-300-2160774-01	Usd	-	
Banca Iraq: Blom Bank 02-300-2160774-02	Usd	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-01	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-02	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-01	Euro	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-03	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-03	Usd	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-04	Usd	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-04	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-05	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-05	Usd	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-06	Usd	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-06	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-07	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-07	Usd	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-08	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 04 300 2160774 02	Euro	-	
Banca Iraq: Blom Bank 02 304 2160774 01	Usd	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-09	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-304-2160774-01	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 02 304 2160774 02	Usd	-	
Banca Iraq: Blom Bank 02 304 2160774 02	IQD	-	
Banca Iraq: Cihan Bank 840 251010 31611	Usd	-	
Banca Iraq: Cihan Bank 368 251010 31611	IQD	251	
Banca Iraq: Cihan Bank 368 251010 31611 01	IQD	1.344	
Banca Iraq: Blom Bank 23-304-2160774-03	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-304-2160774-04	IQD	-	
Banca Iraq: Islamic Bank 2516-001-0052218-0733	IQD	1.919.245	
Banca Iraq: Blom Bank 04-300-2160774-03	Euro	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-300-2160774-05	IQD	-	
Banca Iraq: Blom Bank 04 300 2160774 4 / 0	Euro	-	
Banca Iraq: Blom Bank 23-304-2160774-6 / 4	IQD	-	
Banca Iraq: Islamic Bank 001-2516-001-0052218	IQD	409.113	
Banca Iraq: Islamic Bank 002-2516-001-0052218	IQD	5.280	
Banca Iraq: Islamic Bank 003-2516-001-0052218	IQD	24.942	
Banca Iraq: Islamic Bank 004-2516-001-0052218	IQD	87.503	
Banca Iraq: Islamic Bank 005-2516-001-0052218	IQD	4.195	
Banca Iraq: Islamic Bank 006-2516-001-0052218	IQD	1.818	
Banca Iraq: Islamic Bank 007-2516-001-0052218	IQD	15.316	
Banca Iraq: Islamic Bank 000-2516-002-0052218	Usd	8.443	
Banca Iraq: Islamic Bank 001-2516-002-0052218	Usd	4.029	
Banca Iraq: Islamic Bank 002-2516-002-0052218	Usd	1.163	
Banca Iraq: Islamic Bank 003-2516-002-0052218	Usd	216.638	
Banca Iraq: Islamic Bank 000-2516-003-0052218	Euro	-	

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 2

BANCHE ESTERE			
	VALUTA	CREDITI	DEBITI
<b>GIORDANIA</b>		<b>822.963</b>	<b>-</b>
Banca Amman:CAB 090009804705	JOD	58.555	
Banca Amman:CAB 090010117916	JOD	335.067	
Banca Amman:CAB 090010789558	JOD	109.472	
Banca Amman:CAB 090011439698	Euro	8.569	
Banca Amman:CAB 090011439666	JOD	146.925	
Banca Amman:CAB 090011439658	Euro	80.227	
Banca Amman:CAB 090011439704	USD	40.275	
Banca Amman:CAB 090011439712	JOD	1	
Banca Amman:CAB 090011439674	JOD	66	
Banca Amman:CAB 090011759121	JOD	188	
Banca Amman:CAB 090011759083	Euro	59	
Banca Amman:CAB 090011992818	JOD	11	
Banca Amman:CAB 090011992837	Euro	31	
Banca Amman:CAB 090012273508	Euro	43.517	
<b>TCHAD</b>		<b>387.791</b>	<b>-</b>
Banca Tchad:UBA 70103100324 03	XAF	38.218	
Banca Tchad:UBA 70-100-40-0040	XAF	414	
Banca Tchad:UBA 70-100-30-0444	XAF	3.548	
Banca Tchad:UBA 70-100-30-0650	XAF	314.737	
Banca Tchad: Ecobank 321 000 46252	XAF	30.874	
<b>LIBANO</b>		<b>1.526.840</b>	<b>- 34</b>
Banca Libano:BLF UNICEF 1840	Usd	-	
Banca Libano:BLF INTERSOS 2840	Usd	13.524	
Banca Libano:BLF UNHCR 3840	Usd	2.036	
Banca Libano:BLF UNHCR 3422	LBP	363	
Banca Libano:BLF WFP 5840	Usd	-	
Banca Libano:BLF UNFPA 7840	Usd	-	
Banca Libano:BLF UNHCR ZAHLE 8840	Usd	695	
Banca Libano:BLF UNHCR BEIRUT 9840	Usd	7.695	
Banca Libano:BLF INTERSOS 2422	LBP	244.530	
Banca Libano:BLF Debit card 11840	Usd	-	
Banca Libano:BLF UNHCR ZAHLE 8422	LBP	14.042	
Banca Libano:BLF UNHCR BEIRUT 9422	LBP	7.144	
Banca Libano:BLF GOETHE 13422	LBP	-	
Banca Libano:BLF AICS 15840	Usd	-	
Banca Libano:BLF MADAD 16840	Usd	-	12
Banca Libano:BLF MADAD 16978	Euro	-	9
Banca Libano:BLF UNHCR NORTH 17422	LBP	22.214	
Banca Libano:BLF UNHCR NORTH 17840	Usd	2.757	
Banca Libano:BLF AICS 15978	Euro	-	
Bank Libano:BLF PROMOSSO 18840	Usd	42	
Bank Libano:BLF PROMOSSO 18978	Euro	2.070	
Bank Libano:BLF AICS 19978	Euro	-	
Bank Libano:BLF AICS 19840	Usd	-	
Bank Libano:BLF AICS 20978	Euro	-	5
Bank Libano:BLF AICS 20840	Usd	104	
Bank Libano:BLF AICS 21978	Euro	82	
Banca Libano:BLF INTERSOS 2978	Euro	0	
Banca Libano:BLF INTERSOS OFFSHORE 23840	Usd	46.060	
Banca Libano:BLF HCR TYR OFFSHORE 24840	Usd	21.630	
Banca Libano:BLF HCR ZAH OFFSHORE 25840	Usd	84.002	
Banca Libano:BLF HCR ML OFFSHORE 26840	Usd	656.668	
Banca Libano:BLF HCR TRI OFFSHORE 27840	Usd	52.717	
Banca Libano:BLF PROMOSSO OFFSHORE 28840	Usd	39.697	
Banca Libano:BLF AICS OFFSHORE 29840	Usd	468	
Banca Libano:BLF UNFPA OFFSHORE 30840	Usd	3.529	
Banca Libano:BLF PROMOSSO OFFSHORE 23978	Euro	5.711	
Banca Libano:BLF SV OFFSHORE 31978	Euro	78.904	
Banca Libano:BLF SV OFFSHORE 31840	Usd	59.786	
Banca Libano:BLF SV 31422	LBP	-	8
Banca Libano:BLF ECHO 33840	Usd	160.287	
Banca Libano:BLF ECHO 33978	Euro	83	

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 2

BANCHE ESTERE			
	VALUTA	CREDITI	DEBITI
<b>YEMEN</b>		<b>598.687 -</b>	<b>32.842</b>
Banca Yemen:IB 0005-440494-002	Usd	5.270	
Banca Yemen:IB 0005-440170-002	Usd	6.023	
Banca Yemen:IB 0005-440170-001	YER	11.334	
Banca Yemen:IB 0005-440494-001	YER	2.541	
BANCA CAK BANK: 1003796719 YER	Yer	65	
BANCA CAK BANK: 1003796727 USD	Usd	42	
Banca Yemen:IB 0005-440170-003	YER	1.247	
Banca Yemen:IB 0005-440170-004	Usd	24.089	
Banca Yemen:IB 0005-392626-001	YER	2.070	
Banca Yemen:IB 0005-392626-002	Usd	48.075	
Banca Yemen:IB IOM 0005-393030-001	YER	124	
Banca Yemen:IB IOM 0005-393030-002	Usd	55.518	
Banca Yemen:IB 0005-440170-005	YER	701	
Banca Yemen:IB 0005-440170-006	Usd	14.472	
Banca Yemen:IB SDC 0005-393707-001	YER	13.605	
Banca Yemen:IB 0005-440170-008	Usd	63.084	
Banca Yemen:IB 0005-440494-003	YER	2.117	
Banca Yemen:IB 0005-440494-004	Usd	71.549	
Banca Yemen:IB UNICEF 0005-392626-003	YER	2	
Banca Yemen:IB UNICEF 0005-392626-004	Usd	83.499	
Banca Yemen:IB OFDA 0005-39683-001	YER	2.130	
Banca Yemen:IB OFDA 0005-39683-002	Usd	6.272	
Banca Yemen:IB 0005-393892-003	YER	7.582	
Banca Yemen:IB 0005-393892-004	Usd	-	32.842
Banca Yemen:IB 0005-440494-005	YER	5.375	
Banca Yemen:IB 0005-440494-006	Usd	10.079	
Banca Yemen:IB ECHO 0005-733444-001	YER	8.818	
Banca Yemen:IB ECHO 0005-733444-002	Usd	152.643	
Banca Yemen:IB UNICEF 5 0005-392626-005	YER	6	
Banca Yemen:IB UNICEF 6 0005-392626-006	Usd	58	
Banca Yemen:IB UNICEF 7 0005-392626-007	YER	56	
Banca Yemen:IB UNICEF 8 0005-392626-008	Usd	2	
Banca Yemen:IB 0005-393892-005	YER	194	
Banca Yemen:IB 0005-393892-006	Usd	47	
<b>REP. DEM. CONGO</b>		<b>382.953 -</b>	<b>22</b>
Banca DRC TMB Bank : 1252-3906955-02-50	Usd	2.878	
Banca DRC EcoBank :Unhcr 0030403119915401	Usd	19.752	
Banca DRC EcoBank :Intersos 0030403119915402	Usd	1.484	
Banca DRC EcoBank : UN sud K 0160403119915401	Usd	7.508	
Banca DRC EcoBank : ong SK 0160403119915402	Usd	10.329	
Banca DRC EcoBank : UN 3827 0160403119915403	Usd	20	
Banca DRC TMB Bank : 1252-3906955-05-54	Usd	483	
Banca DRC TMB Bank : 1252-3906955-04-54	Usd	43.626	
Banca DRC Ecobank: 0090403119915401	Usd	370	
Banca DRC Ecobank: 26000030401991540414	Usd	-	22
Banca DRC TMB: 17220002114757000159	Usd	3.849	
Banca DRC ECOBANK: 260001604019915405	Usd	173.534	
Banca DRC TMB: 17253003906955000106	Usd	1.722	
Banca DRC TMB: 00017-25300-39069550101-94	Usd	845	
Banca DRC TMB: 00017-24100-39069550601-94	Usd	116.552	

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 2

BANCHE ESTERE			
	VALUTA	CREDITI	DEBITI
<b>SUD SUDAN</b>		<b>572.306</b>	<b>-</b>
Banca Sud Sudan-Juba:KCB 5500215930	Usd	57	
Banca Sud Sudan-Juba:KCB 5500706667	SSP	151	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 62797	SSP	21	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 62846	Usd	149.144	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 74208	SSP	-	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 74933	SSP	24	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 73384	Usd	175.226	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 80728	Usd	8.722	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 80787	SSP	-	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 80755	Usd	-	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 80763	Usd	-	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 80771	Usd	106.552	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 82488	SSP	-	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 82464	Usd	132.411	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 0200000163348	Usd	-	
Banca Sud Sudan-Juba: CFC 0200000163359	SSP	-	
<b>RCA</b>		<b>664.545</b>	<b>-</b>
Banca RCA: ECOBANK - 0181085650131	XAF	26.261	
Banca RCA: ECOBANK - 0181085670113	XAF	102.746	
Banca RCA: ECOBANK - 01810929401166	XAF	179.534	
Banca RCA: ECOBANK - 0070182911150901	XAF	240.396	
Banca RCA: ECOBANK - 0070362910856501	Usd	91.920	
Banca RCA: ECOBANK - 0070182911987801	XAF	5.698	
Banca RCA: ECOBANK - 0070182911899201	XAF	4.205	
Banca RCA: ECOBANK - 0070182912018001	XAF	13.564	
Banca RCA: ECOBANK - 0070362912018001	Usd	222	
<b>CAMERUN</b>		<b>381.310</b>	<b>-</b>
Banca Cameroon: SGC - 02902052350693	XAF	106.560	
Banca Cameroon: Maroua 16020575294-91	XAF	109.154	
Banca Cameroon: SGC - 29020690524-44	XAF	41.293	
Banca Cameroon: SGC -16280703411-37	XAF	4.478	
Banca Cameroon: EcoBank 180182630221402	XAF	-	
Banca Cameroon: SGC - 05020934461-24	XAF	9.691	
Banca Cameroon: SGC - 05020934464-15	XAF	278	
Banca Cameroon: EcoBank 30830046399	XAF	109.856	
<b>NIGERIA</b>		<b>815.901</b>	<b>-</b>
Banca Nigeria: StanbicBTC0017303364	NGN	19.991	
Banca Nigeria: StanbicBTC0017303443	Euro	572	
Banca Nigeria: StanbicBTC0017341423	Usd	32.322	
Banca Nigeria: StanbicBTC0017423725	NGN	28.261	
Banca Nigeria: StanbicBTC0017423866	Usd	22.410	
Banca Nigeria: StanbicBTC0021482952	Euro	0	
Banca Nigeria: StanbicBTC0021482969	NGN	-	
Banca Nigeria: StanbicBTC0022825431	NGN	9.189	
Banca Nigeria: StanbicBTC0022825613	Usd	34.272	
Banca Nigeria: StanbicBTC0022278350	NGN	10	
Banca Nigeria: StanbicBTC0024811959	NGN	27.866	
Banca Nigeria: StanbicBTC0024657410	NGN	166.254	
Banca Nigeria: StanbicBTC0024657520	Usd	401.162	
Banca Nigeria: StanbicBTC0027175818	NGN	34.459	
Banca Nigeria: StanbicBTC0027175863	Euro	13.242	
Banca Nigeria: StanbicBTC0035808151	NGN	25.600	
Banca Nigeria: StanbicBTC0035808113	NGN	290	

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 2

BANCHE ESTERE			
	VALUTA	CREDITI	DEBITI
<b>GRECIA</b>		<b>6.903</b>	<b>-</b>
Banca Grecia: NBG 21000434007	EURO	6.903	
<b>LIBIA</b>		<b>138.628</b>	<b>-</b>
Banca Libia: ATTIJARI 04102002005819897954	Euro	-	
Banca Libia: ATTIJARI 04102002005819919197	Usd	-	
Banca Libia: ATTIJARI 04102002005819938112	TND	-	
Banca Libia: ATIB 100000159012	LYD	1.616	
Banca Libia: BIAT 08603000155102911140	Usd	7.045	
Banca Libia: BIAT 08603000155102912013	Euro	150	
Banca Libia: BIAT 0860300015502086236	TND	1.446	
Banca Libia: ATIB 100000161778	Usd	32.792	
Banca Libia: BIAT 08603000155102915408	Usd	1.521	
Banca Libia: BIAT 08603000155102914632	Usd	93.905	
Banca Libia: BIAT 08603000155002088952	TND	95	
Banca Libia: BIAT 08603000155002087012	TND	57	
<b>SIRIA</b>		<b>47.090</b>	<b>-</b>
Banca Siria: Bank Al Sharq NGO 25799.17	SYP	2.053	
Banca Siria: Bank Al Sharq NGO 27999.41	EURO	8.930	
Banca Siria: Bank Al Sharq AICS 27820.04	SYP	-	
Banca Siria: Bank Al Sharq ECHO 299929.71	SYP	14.906	
Banca Siria: Bank Al Sharq SHF 29942.41	SYP	21.201	
<b>NIGER</b>		<b>318.269</b>	<b>-</b>
Banca Niger: BoA 1300933336000108	XOF	1.476	
Banca Niger: BoA 1300933348000366	XOF	91.589	
Banca Niger: BoA 1300933479000127	XOF	131.941	
Banca Niger: BoA 1300933908000281xof	XOF	93.263	
<b>COLOMBIA</b>		<b>46.435</b>	<b>-</b>
Banca Colombia: SUDAMERIS 81862484	COP	46.435	
<b>BURKINA FASO</b>		<b>448.165</b>	<b>-</b>
Banca Burkina: UBA 421100002019	XOF	97.851	
Banca Burkina: UBA 421100002028	XOF	197.472	
Banca Burkina: UBA 421100002064	XOF	27.807	
Banca Burkina: UBA 421100002073	XOF	698	
Banca Burkina: UBA 421100002107	XOF	61.935	
Banca Burkina: UBA 421100002082	XOF	16.161	
Banca Burkina: UBA 421100002091	XOF	46.241	
<b>VENEZUELA</b>		<b>19</b>	<b>-</b>
Banca Venezuela: SOF 4301 VES	VES	19	
<b>TOTALE BANCHE ESTERE</b>		<b>10.978.176</b>	<b>- 32.897</b>
<b>SALDO BANCHE</b>		<b>13.709.845</b>	

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 2

CASSE ITALIA			
	VALUTA	CREDITI	DEBITI
<b>ITALIA</b>		<b>32.336</b>	
CASSA ITALIA	EURO	10.708	
CASSA VALUTA	USD	4.215	
CASSA VALUTA	XAF	23	
CARTA PREPAGATA N. 1361	EURO	1.849	
CARTA PREPAGATA N. 1379	EURO	65	
CARTA PREPAGATA N. 2851	EURO	162	
CARTA PREPAGATA N. 5961	EURO	408	
CARTA PREPAGATA N. 5979	EURO	1.293	
CARTA PREPAGATA N. 4161	EURO	297	
CARTA PREPAGATA N. 1346	EURO	-	
CARTA PREPAGATA N. 1338	EURO	3.633	
CARTA PREPAGATA N. 9679	EURO	715	
CARTA PREPAGATA N. 9679	XAF	289	
CARTA PREPAGATA SOLDI	EURO	8.646	
CASSA PAYPAL	EURO	34	
<b>CASSE ESTERE</b>			
	VALUTA	CREDITI	DEBITI
<b>KENYA/SOMALIA</b>		<b>2.494</b>	
NAIROBI	USD	393	
NAIROBI	EURO	451	
NAIROBI	KES	1.185	
NAIROBI	UGX	465	
<b>SUD SUDAN</b>		<b>2.497</b>	
JUBA	USD	161	
JUBA	SSP	2.336	
<b>LIBIA</b>		<b>8.713</b>	
TUNISI	Euro	1	
TUNISI	TND	428	
TUNISI	Usd	34	
TUNISI	LYD	6	
TRIPOLI	LYD	5.445	
TRIPOLI	Usd	925	
SEHBA	LYD	1.873	
<b>LIBANO</b>		<b>25.283</b>	
BEIRUT	LBP	12.966	
BEIRUT	USD	2.028	
TIRO	LBP	386	
TIRO	Usd	692	
TRIPOLI - LEBANON	LBP	354	
TRIPOLI - LEBANON	Usd	587	
ZAHLE	LBP	6.847	
ZAHLE	Usd	1.423	
<b>AFGHANISTAN</b>		<b>11.943</b>	
KABUL	AFN	5.079	
KABUL	Usd	1.358	
KANDAHAR	AFN	5.237	
KANDAHAR	Usd	269	

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 2

CASSE ESTERE			
	VALUTA	CREDITI	DEBITI
<b>GRECIA</b>			
ATENE	Euro	259	
<b>GIORDANIA</b>			
AMMAN	Euro	6.798	
<b>TCHAD</b>			
BAGA SOLA	XAF	7.615	
GORE	XAF	181	
NDJAMENA	XAF	4.356	
<b>YEMEN</b>			
ADEN	Usd	3.589	
ADEN	YER	5.783	
SANAA	Usd	1.365	
SANAA	YER	1.825	
<b>R.D. CONGO</b>			
BUKAVU	CDF	3	
BUKAVU	Usd	2.481	
BUNIA	Usd	2.486	
GOMA	CDF	3	
GOMA	Usd	1.845	
KALEMIE	CDF	14	
KALEMIE	Usd	16.569	
<b>IRAQ</b>			
ERBIL	Euro	105	
ERBIL	IQD	29.730	
ERBIL	Usd	7.892	
ERBIL	IQD	3.619	
ERBIL	IQD	12.893	
ERBIL	IQD	25	
ERBIL	Usd	755	
ERBIL	IQD	5.340	
ERBIL	IQD	1.724	
ERBIL	Usd	65	
<b>RCA</b>			
BANGUI	Usd	839	
BANGUI	XAF	11.069	
BAMBARI	XAF	1.407	
BATANGAFO	XAF	2.894	
BOZOUUM	XAF	518	
BRIA	XAF	3.996	
KABO	XAF	2.997	
KAGA BANDORO	XAF	694	
NDELE	XAF	2.453	
PAOUA	XAF	2.760	
SIBUT	XAF	1.350	
<b>NIGERIA</b>			
ABUJA	NGN	76	
ABUJA	Usd	841	
MAIDUGURI	NGN	2.445	
MAIDUGURI	Usd	1.711	
<b>CAMEROUN</b>			
BAMENDA	XAF	2.813	
BUEA	XAF	1.441	
KOUSSERI	XAF	12.228	
MAROUA	XAF	19.343	
YAOUNDE	XAF	2.236	
<b>COLOMBIA</b>			
BOGOTA	COP	23	

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 2

CASSE ESTERE			
	VALUTA	CREDITI	DEBITI
<b>SIRIA</b>		<b>8.379</b>	<b>-</b>
DAMASCO	Euro	4.100	
DAMASCO	SYP	1.821	
DAMASCO	Usd	2.458	
<b>NIGER</b>		<b>3.424</b>	<b>-</b>
AGADEZ	XOF	1.243	
NIAMEY	XOF	2.080	
TAHOUA	XOF	101	
<b>BURKINA FASO</b>		<b>12.798</b>	<b>-</b>
OUAGADOUGOU	Euro	1.100	
OUAGADOUGOU	XOF	1.432	
DEDOUGOU	XAF	6.515	
FADA	XAF	668	
OUAHIGOUYA	XAF	1.840	
ZINIARE	XAF	1.244	
<b>TOTALE CASSE ESTERE</b>		<b>266.985</b>	
<b>TOTALE CASSE</b>		<b>299.321</b>	
<b>TOTALE LIQUIDITA'</b>		<b>11.277.497</b>	

**BILANCIO 2020**

**ALLEGATO N. 3**

<b>PAESE</b>	<b>TIPO DEBITO</b>	<b>NOMINATIVO</b>	<b>DEBITI</b>
<b>TOTALE DEBITI FINANZIATORI HQ</b>			
ITALIA	PROGETTO 01-60	UNHCR	1.399,00
KENYA/SOMALIA	PROGETTO 02-231	CBPF	112.952,00
KENYA/SOMALIA	PROGETTO 02-238	CBPF	21.042,00
LIBANO	PROGETTO 34-72	AICS	10.507,00
LIBANO	PROGETTO 34-84	UNHCR	7.049,00
LIBANO	PROGETTO 34-85	UNHCR	21.771,00
LIBANO	PROGETTO 34-86	UNHCR	5.265,00
LIBANO	PROGETTO 34-87	UNHCR	925,00
YEMEN	PROGETTO 35-96	USAID	48.128,00
BURKINA FASO	PROGETTO 56-02	UNHCR	29.907,00
<b>TOTALE DEBITI FINANZIATORI HQ</b>			<b>258.945,00</b>
<b>DEBITI VS. FINANZIATORI LOCO</b>			
NAIROBI	PROGETTO 02-235	CBPF	8.053,00
NAIROBI	PROGETTO 02-236	UNHCR	6.732,00
NAIROBI	PROGETTO 02-242	UNICEF	296.050,00
ERBIL	PROGETTO 29-100	CBPF	1.365,00
TIRO	PROGETTO 34-84	UNHCR	6.575,00
TIRO	PROGETTO 34-85	UNHCR	16.127,00
TIRO	PROGETTO 34-86	UNHCR	11,00
TIRO	PROGETTO 34-87	UNHCR	6.595,00
ADEN	PROGETTO 35-109	CBPF	19.739,00
ADEN	PROGETTO 35-113	UNHCR	57.163,00
ADEN	PROGETTO 35-113	UNHCR	6.825,00
ADEN	PROGETTO 35-114	UNHCR	81.133,00
ADEN	PROGETTO 35-114	UNHCR	21.450,00
ADEN	PROGETTO 35-115	UNHCR	23.184,00
ADEN	PROGETTO 35-115	UNHCR	2.934,00
ADEN	PROGETTO 35-116	UNHCR	7.324,00
DUNGU	PROGETTO 38-46	UNHCR	68.450,00
JUBA	PROGETTO 41-183	UNHCR	6.486,00
AMMAN JOR	PROGETTO 42-37	CBPF	55,00
BANGUI	PROGETTO 46-37	UNICEF	365,00
BANGUI	PROGETTO 46-41	UNHCR	45.296,00
BANGUI	PROGETTO 46-42	WFP	3.352,00
YAOUNDE	PROGETTO 48-28	UNHCR	299,00
ABUJA	PROGETTO 49-39	CBPF	1.733,00
ABUJA	PROGETTO 49-40	UNHCR	1.067,00
NIAMEY	PROGETTO 54-03	UNHCR	21.015,00
NIAMEY	PROGETTO 54-04	UNHCR	6.986,00
OUAGADOUGOU	PROGETTO 56-07	UNICEF	829,00
<b>TOTALE DEBITI VS. FINANZIATORI LOCO</b>			<b>717.193,00</b>
<b>TOTALE DEBITI VS. FINANZIATORI</b>			<b>976.138,00</b>

## BILANCIO 2020

### ALLEGATO N. 3

<b>DEBITI VS FORNITORI MISSIONI ALL'ESTERO</b>	
NIGERIA	360.349
RCA	257.489
COLOMBIA	2.351
VENEZUELA	11.438
DRC	28.049
IRAQ	347.629
SUD SUDAN	193.422
KENYA/SOMALIA	45.490
TCHAD	991
NIGER	7.319
BURKINA FASO	127.761
LIBANO	789.266
LIBIA	106.641
CAMERUN	256.192
<b>TOTALE FORNITORI ESTERI</b>	<b>2.534.385</b>

<b>DEBITI TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO ALL'ESTERO</b>	
NIGERIA	158.846
RCA	106
VENEZUELA	2
KENYA/SOMALIA	200.456
TCHAD	7.502
BURKINA FASO	8.828
<b>TOTALE TFR ESTERO</b>	<b>375.740</b>

<b>DEBITI TRIBUTARI MISSIONI ALL'ESTERO</b>	
NIGERIA	180.194
YEMEN	102.603
VENEZUELA	9
RCA	5.910
COLOMBIA	609
TCHAD	3.304
SIRIA	9.877
DRC	11.106
IRAQ	591.377
SUD SUDAN	17.119
AFGHANISTAN	12.011
KENYA/SOMALIA	6.038
NIGER	15.573
BURKINA FASO	13.161
LIBANO	44.965
LIBIA	45.797
CAMERUN	5.287
	<b>1.064.941</b>

## BILANCIO 2020

### ALLEGATO N. 3

<b>DEBITI VS ISTITUTI PREVIDENZIALI MISSIONI ALL'ESTERO</b>	
NIGERIA	7.939
RCA	9.283
VENEZUELA	20
SIRIA	1.810
DRC	30.932
IRAQ	1.217.688
SUD SUDAN	163.961
KENYA/SOMALIA	38
TCHAD	9.457
NIGER	19.899
BURKINA FASO	140
LIBANO	417.926
LIBIA	62.942
CAMERUN	7.459
<b>TOTALE ISTITUTI PREVIDENZIALI MISSIONI ALL'ESTERO</b>	<b>1.949.493</b>

<b>DEBITI VS LOCAL STAFF</b>	
NIGERIA	6.496
GIORDANIA	224
RCA	33.957
COLOMBIA	18.135
VENEZUELA	8.324
SIRIA	4.391
DRC	3.679
IRAQ	413.762
SUD SUDAN	2.309
AFGHANISTAN	82.595
KENYA/SOMALIA	14.366
NIGER	946
BURKINA FASO	110
LIBANO	2.589
LIBIA	5.351
CAMERUN	6.969
<b>TOTALE DEBITI VS STAFF LOCALE</b>	<b>604.201</b>

<b>ALTRI DEBITI</b>	
NIGERIA	800
YEMEN	2.097
VENEZUELA	3.763
ITALIA	600
BURKINA FASO	25
LIBIA	1.612
<b>TOTALE ALTRI DEBITI</b>	<b>8.897</b>

<b>ITALIA - STRUTTURA</b>	
DEBITI VS FORNITORI PER FATTURE RICEVUTE	279.062
DEBITI VS FORNITORI PER FATTURE DA RICEVERE	122.929
<b>TOTALE FORNITORI NAZIONALI</b>	<b>401.991</b>

## BILANCIO 2020

### ALLEGATO N. 3

ITALIA - STRUTTURA		
Collaboratori per compensi		795.445
Dipendenti per compensi		287.124
Dipendenti per T.F.R.		325.566
<b>TOTALE DEBITI VS PERSONALE HQ</b>		<b>1.408.136</b>

ITALIA - STRUTTURA		
IRPEF 1001		183.375
IRPEF 1012	-	231
IRPEF 1655		2.605
IRPEF 1701	-	25.434
IRPEF ADDIZ. REG.		2.671
IRPEF ADDIZ. COM.		324
IRPEF 1040 collaboratori		1.200
IRAP		35.369
<b>TOTALE DEBITI TRIBUTARI</b>		<b>199.879</b>

ITALIA - STRUTTURA		
INPS dipendenti		92.744
INPS collaboratori		132.681
ONERI PREV.FONDO 14ma mensili		17.036
ONERI PREV. FERIE/ROL		38.635
Fondo Est - Quadrifor - Quas		839
INAIL collaboratori e dipendenti		
<b>ITALIA - STRUTTURA</b>		<b>281.936</b>

RIEPILOGO DEBITI A BREVE TERMINE	
TOTALE DEBITI VS.BANCHE	2.513.040
TOTALE DEBITI VS FINANZIATORI	976.138
TOTALE DEBITI VS. FORNITORI ESTERI	2.534.385
TOTALE DEBITI VS. FORNITORI NAZIONALI	401.991
TOTALE DEBITI TRIBUTARI NAZIONALI E ESTERI	1.264.820
TOTALE DEBITI VS. ISTITUTI PREVIDENZIALI E ASSICURATIVI NAZIOI	2.231.429
TOTALE DEBITI VS. DIPENDENTI E COLLABORATORI	1.082.570
TOTALE ALTRI DEBITI ESTERI	1.568.424
<b>TOTALE GENERALE DEBITI</b>	<b>12.572.796</b>

**BILANCIO 2020****ALLEGATO N. 4****RATEI E RISCONTI**

<b>RISCONTI ATTIVI</b>		
STRUTTURA	SERVIZI	1.058
STRUTTURA	ASSICURAZIONI	17.309
<b>TOTALE RISCONTI ATTIVI</b>		<b>18.367</b>

<b>RATEI ATTIVI</b>		
FUNDRAISING	DONAZIONE	11.793
<b>TOTALE RATEI ATTIVI</b>		<b>11.793</b>

<b>COSTI ANTICIPATI PER PROGETTI</b>		
NIGERIA	COSTI DA RENDICONTARE	68.980
YEMEN	COSTI DA RENDICONTARE	181.513
GIORDANIA	COSTI DA RENDICONTARE	19.980
GRECIA	COSTI DA RENDICONTARE	543
RCA	COSTI DA RENDICONTARE	12.190
VENEZUELA	COSTI DA RENDICONTARE	3.958
SIRIA	COSTI DA RENDICONTARE	1.503
DRC	COSTI DA RENDICONTARE	1.759
IRAQ	COSTI DA RENDICONTARE	950
AFGHANISTAN	COSTI DA RENDICONTARE	1.278
TCHAD	COSTI DA RENDICONTARE	1.225
NIGER	COSTI DA RENDICONTARE	1.800
BURKINA FASO	COSTI DA RENDICONTARE	1.918
HQ	COSTI DA RENDICONTARE	797
LIBANO	COSTI DA RENDICONTARE	2.902
CAMERUN	COSTI DA RENDICONTARE	608
<b>TOTALE COSTI ANTICIPATI PER PROGETTI</b>		<b>301.904</b>
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		<b>332.064</b>

<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
<b>RISCONTI PASSIVI PER PROGETTI</b>		
<b>ITALIA</b>		<b>2.090.861</b>
01-32	UNICEF	80.469
01-42	REGIONE LAZIO	29.755
01-43	ENTI PRIVATI	96.575
01-50	ENTI PRIVATI	66.392
01-55	ENTI PRIVATI	31.517
01-59	ENTI PRIVATI	35.312
01-62	ENTI PRIVATI	7.000
01-63	TAVOLA VALDESE	20.327
01-64	ENTI PRIVATI	377.250
01-69	ENTI PRIVATI	79.646
01-74	ENTI PRIVATI	31.297
01-76	ENTI PRIVATI	31.161
01-79	ENTI PRIVATI	166.523
01-85	ENTI PRIVATI	46.999
01-87	ENTI PRIVATI	66.596
01-90	COMMISSIONE EUROPEA	273.432
0191	ENTI PRIVATI	15.000

**BILANCIO 2020****ALLEGATO N. 4****RATEI E RISCOINTI**

0192	ENTI PRIVATI	400.000
0193	UNHCR	235.612
<b>AFGHANISTAN</b>		<b>3.460.547</b>
28-96	ECHO	639.324
28-97	OCHA	424.303
28-98	OFDA	1.843.596
28-99	ENTI PRIVATI	138.198
28-100	OCHA	415.127
<b>IRAQ</b>		<b>1.515.530</b>
29-97	ECHO	495.892
29-101	ENTI PRIVATI	138.472
29-104	OCHA	607.698
29-105	UNICEF	273.469
<b>TCHAD</b>		<b>1.030.817</b>
31-59e	OFDA	685.491
31-63	UNICEF	275.777
31-64	UNICEF	69.549
<b>LIBANO</b>		<b>1.570.258</b>
34-89	ENTI PRIVATI	820.208
34-90	ECHO	750.050
<b>YEMEN</b>		<b>5.376.696</b>
35-100	COOP	575.426
35-111	WHO	390.785
35-117	ECHO	1.371.061
35-118	IOM	200.205
35-120	AMNESTY	32.219
35-121	OFDA	2.807.000

**BILANCIO 2020****ALLEGATO N. 4****RATEI E RISCONTI**

<b>RISCONTI PASSIVI PER PROGETTI</b>		
	<b>DRC</b>	<b>740.296</b>
38-51	UNICEF	55.893
38-52	ENTI PRIVATI	93.205
38-53	PAM	135.231
38-54	UNICEF	120.064
38-55	PNUD	335.903
	<b>SUD SUDAN</b>	<b>1.066.784</b>
41-181	UNICEF	158.146
41-184	ENTI PRIVATI	49.053
41-185	SSHF	139.979
41-186	UNW	18.962
41-187	UNICEF	172.054
41-188	ENTI PRIVATI	184.954
41-189	ENTI PRIVATI	115.341
41-190	OCHA	228.294
	<b>GIORDANIA</b>	<b>2.068.276</b>
42-39	AICS	147.263
42-40	OCHA	30.283
42-41	ECHO	1.271.988
42-42	IPSO	1.464
42-43	OCHA	159.503
42-44	ENTI PRIVATI	248.079
42-46	OCHA	209.696
	<b>RCA</b>	<b>691.446</b>
46-39	UNICEF	163.636
46-45	UNICEF	5.379
46-46	UNICEF	284.310
46-48	ENTI PRIVATI	238.121
	<b>CAMERUN</b>	<b>3.169.669</b>
48-26	AICS	343.181
48-27	UNHCR	126.771
48-30	WFP	165.257
48-31	ECHO	549.456
48-32	WFP	335.257
48-33	OFDA	1.410.450
48-34	ENTI PRIVATI	239.296
	<b>NIGERIA</b>	<b>4.977.954</b>
49-33	OFDA	1.961.064
49-41	WFP	183.919
49-43	ECHO	529.642
49-45	OFDA	1.026.805
49-46	OCHA	347.190
49-47	NHF	295.203
49-48	WFP	3.200
49-49	OCHA	388.976
49-50	ENTI PRIVATI	241.954

**BILANCIO 2020****ALLEGATO N. 4****RATEI E RISCONTI**

	<b>GRECIA</b>	<b>73.784</b>
50-09	ENTI PRIVATI	73.784
	<b>LIBIA</b>	<b>1.620.126</b>
52-02	UNICEF	340.696
52-03	UNICEF	226.438
52-04	ENTI PRIVATI	75.819
52-05	WFP	69.946
52-06	ECW	181.084
52-07	EUTF	726.142
	<b>SIRIA</b>	<b>1.714.718</b>
53-01	AICS	520.000
53-03	ENTI PRIVATI	6.119
53-04	ECHO	332.388
53-05	SHF	133.986
53-06	OCHA	195.775
53-07	OCHA	276.451
53-08	ENTI PRIVATI	250.000
	<b>NIGER</b>	<b>679.803</b>
54-05	UNICEF	451.403
54-06	ENTI PRIVATI	228.400
	<b>COLOMBIA</b>	<b>535.664</b>
55-02	ECHO	287.618
55-03	ENTI PRIVATI	248.046
	<b>BURKINA FASO</b>	<b>759.002</b>
56-05	ECHO	70.428
56-09	ECHO	423.838
56-10	ENTI PRIVATI	264.736
	<b>VENEZUELA</b>	<b>1.392.230</b>
57-01	UNICEF	192.807
57-02	ECHO	134.276
57-03	TIRRENO	1.065.147
	<b>STRUTTURA</b>	<b>13.508</b>
ONG	UFFICIO GINEVRA	13.508
	<b>TOTALE RISCONTI PASSIVI</b>	<b>34.547.970</b>
	<b>RATEI PASSIVI</b>	
ITALIA		720
	<b>TOTALE RATEI PASSIVI</b>	<b>720</b>
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>34.548.690</b>

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 5

			AFGHANISTAN		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
ALTRE INT	3	1.259.429,70	Child protection	3	319.359,21
CBPF	2	239.652,31	Health	1	523.996,18
ECHO	1	523.996,18	Protection	2	1.179.722,80
PRIVATI	1	49.970,00	Water, sanitation and hygiene promotion	2	91.384,07
SV	1	41.414,07			
<b>Totale complessivo</b>	<b>8</b>	<b>2.114.462,26</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>8</b>	<b>2.114.462,26</b>
			BURKINA FASO		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
ALTRE UN	2	293.029,66	Child protection	1	322.905,01
ECHO	2	110.660,73	Education in Emergency	1	86.210,70
SV	2	232.410,83	Food assistance, food security and livelihood	2	293.029,66
UNHCR	1	1.416.553,52	Nutrition	1	4.892,93
UNICEF	2	442.044,84	Protection	2	1.441.003,55
			Water, sanitation and hygiene promotion	2	346.657,73
<b>Totale complessivo</b>	<b>9</b>	<b>2.494.699,58</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>9</b>	<b>2.494.699,58</b>
			CAMERUN		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
AICS	1	240.103,33	Food assistance, food security and livelihood	4	1.615.479,40
ALTRE INT	2	950.690,92	Protection	7	2.592.372,55
ALTRE UN	2	664.788,48			
ECHO	2	618.691,57			
SV	2	296.397,82			
UNHCR	2	1.437.179,83			
<b>Totale complessivo</b>	<b>11</b>	<b>4.207.851,95</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>11</b>	<b>4.207.851,95</b>
			COLOMBIA		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
ECHO	2	117.268,46	Protection	3	119.044,30
SV	1	1.775,84			
<b>Totale complessivo</b>	<b>3</b>	<b>119.044,30</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>3</b>	<b>119.044,30</b>
			GIORDANIA		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
AICS	3	865.005,13	Education in Emergency	2	645.748,31
ALTRE INT	1	7.550,46	Protection	9	1.197.285,72
CBPF	3	311.037,49	Water, sanitation and hygiene promotion	2	213.060,03
EC	1	1.807,05			
ECHO	3	868.948,42			
OCHA	1	-			
SV	1	1.745,51			
<b>Totale complessivo</b>	<b>13</b>	<b>2.056.094,06</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>13</b>	<b>2.056.094,06</b>

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 5

			GRECIA		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
ALTRE UN	1	10.000,00	Migration	3	180.196,07
SV	1	160.196,07			
UNHCR	1	10.000,00			
<b>Totale complessivo</b>	<b>3</b>	<b>180.196,07</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>3</b>	<b>180.196,07</b>
			IRAQ		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
AICS	1	422.095,22	Education in Emergency	4	1.107.797,88
CBPF	3	1.605.400,35	Health	3	1.344.829,16
ECHO	1	997.749,25	Protection	4	8.569.268,35
PRIVATE	1	4.187,22			
SV	2	347.079,91			
UNHCR	2	7.563.617,40			
UNICEF	1	81.766,04			
<b>Totale complessivo</b>	<b>11</b>	<b>11.021.895,39</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>11</b>	<b>11.021.895,39</b>
			ITALIA		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
AICS	11	564.684,98	Health	11	251.295,26
EC	1	1.996,46	Migration	35	1.748.932,19
PRIVATI	30	725.902,43			
UNHCR	2	331.382,10			
UNICEF	2	376.261,48			
<b>Totale complessivo</b>	<b>46</b>	<b>2.000.227,45</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>46</b>	<b>2.000.227,45</b>
			LIBANO		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
AICS	2	1.015.288,83	Others	1	553.667,73
ALTRE UN	1	108.936,64	Programs of Returnees	1	461.621,10
EC	1	356.582,73	Protection	6	7.872.290,86
ECHO	1	174.101,55	Shelter and NFIs	1	174.101,55
SV	1	398.232,73	Water, sanitation and hygiene promotion	1	356.582,73
UNHCR	4	7.365.121,49			
<b>Totale complessivo</b>	<b>10</b>	<b>9.418.263,97</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>10</b>	<b>9.418.263,97</b>
			LIBIA		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
ALTRE UN	1	72.830,39	Education in Emergency	2	22.302,48
EC	1	22.302,48	Protection	4	1.427.059,71
SV	1	218.449,76			
UNICEF	3	1.135.779,56			
<b>Totale complessivo</b>	<b>6</b>	<b>1.449.362,19</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>6</b>	<b>1.449.362,19</b>

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 5

			NIGER		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
SV	1	19.636,78	Education in Emergency	1	155.360,27
UNHCR	2	962.573,73	Protection	3	1.100.737,89
UNICEF	2	293.524,43	Water, sanitation and hygiene promotion	1	19.636,78
<b>Totale complessivo</b>	<b>5</b>	<b>1.275.734,94</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>5</b>	<b>1.275.734,94</b>

			NIGERIA		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
ALTRE INT	2	3.721.764,68	Food assistance, food security and livelihood	2	1.600.976,19
ALTRE UN	9	2.805.167,66	Health	4	632.862,44
CBPF	3	95.122,40	Nutrition	3	3.574.891,77
ECHO	2	648.100,06	Others	4	408.014,41
SV	2	234.832,55	Protection	4	1.643.582,03
UNHCR	1	696.508,40	Shelter and NFIs	2	341.168,91
<b>Totale complessivo</b>	<b>19</b>	<b>8.201.495,75</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>19</b>	<b>8.201.495,75</b>

			RCA		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
ALTRE UN	1	123.519,92	Child protection	1	438.004,33
ALTRE UN	1	13.964,33	Education in Emergency	2	491.048,82
CBPF	2	713.523,65	Food assistance, food security and livelihood	1	13.964,33
SV	2	191.506,67	Health	2	437.588,07
UNHCR	1	987.337,89	Nutrition	2	219.183,32
UNICEF	5	872.300,89	Protection	2	1.110.857,81
			Water, sanitation and hygiene promotion	2	191.506,67
<b>Totale complessivo</b>	<b>12</b>	<b>2.902.153,35</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>12</b>	<b>2.902.153,35</b>

			DRC		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
ALTRE UN	7	876.145,03	Education in Emergency	1	119.334,45
SV	1	97.096,94	Nutrition	6	794.951,98
UNHCR	3	2.387.536,68	Protection	7	2.769.398,48
UNICEF	3	322.906,26			
<b>Totale complessivo</b>	<b>14</b>	<b>3.683.684,91</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>14</b>	<b>3.683.684,91</b>

			SOMALIA		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
AICS	1	349.666,79	Child protection	2	422.558,65
ALTRE UN	3	640.373,76	Education in Emergency	1	318.886,27
CBPF	8	2.219.670,42	Health	4	692.275,30
SV	1	204.974,09	Nutrition	3	470.994,24
UNHCR	1	167.983,55	Protection	7	1.476.377,91
UNICEF	6	1.007.432,86	Water, sanitation and hygiene promotion	3	1.209.009,10
<b>Totale complessivo</b>	<b>20</b>	<b>4.590.101,47</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>20</b>	<b>4.590.101,47</b>

## BILANCIO 2020

## ALLEGATO N. 5

			SUD SUDAN		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
ALTRE UN	1	41.585,69	Child protection	4	738.324,90
CBPF	3	549.877,57	Education in Emergency	1	301.418,34
SV	3	296.603,20	Protection	4	793.851,75
UNHCR	1	422.027,81	Shelter and NFIs	1	76.962,58
UNICEF	4	1.305.074,98	Water, sanitation and hygiene promotion	2	704.611,68
<b>Totale complessivo</b>	<b>12</b>	<b>2.615.169,25</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>12</b>	<b>2.615.169,25</b>
			SIRIA		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
AICS	1	-	Health	4	387.193,28
CBPF	3	214.808,73	Protection	4	489.871,48
ECHO	1	250.105,31			
SV	3	412.150,72			
<b>Totale complessivo</b>	<b>8</b>	<b>877.064,76</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>8</b>	<b>877.064,76</b>
			TCHAD		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
AICS	1	143.939,30	Child protection	1	11.039,24
ALTRE INT	1	862.151,05	Food assistance, food security and livelihood	1	862.151,05
UNHCR	1	415.063,82	Health	1	143.939,30
UNICEF	4	438.507,63	Nutrition	2	295.146,59
			Protection	1	415.063,82
			Water, sanitation and hygiene promotion	1	132.321,80
<b>Totale complessivo</b>	<b>7</b>	<b>1.859.661,80</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>7</b>	<b>1.859.661,80</b>
			VENEZUELA		
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
ALTRE INT	1	44.750,60	Child protection	1	211.103,62
ECHO	1	52.299,65	Health	1	44.750,60
UNICEF	1	211.103,62	Protection	1	52.299,65
<b>Totale complessivo</b>	<b>3</b>	<b>308.153,87</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>3</b>	<b>308.153,87</b>
DONOR	N. PROGETTI	SPESE IN EURO	SETTORE	N. PROGETTI	SPESE IN EURO
ALTRE INT	4	2.439.121,86	Education in Emergency	1	436.244,65
ALTRE UN	6	2.840.424,35	Health	7	4.539.032,71
CBPF	1	800.631,75	Protection	12	9.667.919,19
ECHO	2	2.175.601,12	Water, sanitation and hygiene promotion	1	196.504,07
PRIVATI	2	69.902,97			
SV	1	196.504,07			
UNHCR	4	6.110.079,26			
UNICEF	1	207.435,24			
<b>Totale complessivo</b>	<b>21</b>	<b>14.839.700,62</b>	<b>Totale complessivo</b>	<b>21</b>	<b>14.839.700,62</b>
<b>TOTALE</b>	<b>241</b>	<b>76.215.018</b>	<b>TOTALE</b>	<b>241</b>	<b>76.215.018</b>

Intersos - Organizzazione Umanitaria Onlus

Bilancio di esercizio al 31 dicembre 2020

Relazione della società di revisione indipendente

## RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE

All'Assemblea dei Soci di  
Intersos - Organizzazione Umanitaria Onlus

### Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio di esercizio della Intersos - Organizzazione Umanitaria Onlus ("Intersos" o "Associazione"), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2020, dal rendiconto della gestione per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio di esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta del bilancio d'esercizio dell'Associazione al 31 dicembre 2020, del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data in conformità ai criteri che ne disciplinano la redazione illustrati nella nota integrativa del bilancio di esercizio.

### Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio di esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto all'Associazione in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

### Altri aspetti

La presente relazione non è emessa in base ad obbligo di legge.

### Responsabilità del Consiglio Direttivo e dell'Organo di Controllo per il bilancio di esercizio

Il Consiglio Direttivo è responsabile per la redazione del bilancio di esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità ai criteri che ne disciplinano i criteri di redazione illustrati nella nota integrativa del bilancio di esercizio e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio di esercizio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Il Consiglio Direttivo è responsabile per la valutazione della capacità dell'Associazione di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio di esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Il Consiglio Direttivo utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le

condizioni per la liquidazione dell'Associazione o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

L'Organo di Controllo ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dallo Statuto, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria dell'Associazione.

### **Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio di esercizio**

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio di esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio di esercizio.

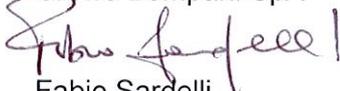
Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio di esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'Associazione;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dal Consiglio Direttivo, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte del Consiglio Direttivo del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità dell'Associazione di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che l'Associazione cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio di esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio di esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Roma, 24 giugno 2021

Crowe Bompani SpA



Fabio Sardelli  
(Revisore legale)