

**Gruppo per le Relazioni Transculturali
GRT**

BILANCIO CONSUNTIVO 2019

GRT - Gruppo per le Relazioni Transculturali ONG - Onlus
STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2019

ATTIVITA'	Esercizio 2018	Esercizio 2019
Liquidità		
Casse	257	79
Banche	302.155	143.892
Acconti per Progetti in loco	115.306	316.060
Totale	417.719	460.031
Crediti		
Crediti diversi	42.300	42.398
Crediti istituto	14.555	
Crediti per Progetti	355.865	58.808
Totale	412.720	101.206
Costi sospesi - Risconti attivi	3.890	3.890
Immobilizzazioni		
<u>Materiali:</u>		
Immobili		
Attrezzature varie		
Computer	800	800
Macchine ufficio	224	224
Altri beni materiali	610	610
Mobili ed arredi		
	1.634	1.634
meno F. di ammortamento	695	1.022
	939	612
<u>Immateriali:</u>		
Migliorie su beni di terzi		
Software		
<u>Finanziarie:</u>		
Partecipazioni		
Depositi cauzionali		
	0	0
Totale	939	612
TOTALE ATTIVITA'	835.267	565.739

GRT - Gruppo per le Relazioni Transculturali ONG - Onlus
STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2019

PASSIVITA'	Esercizio 2018	Esercizio 2019
Debiti		
Tributari e sociali	8.152	7.863
Retribuzioni dipendente	5.581	8.691
Deb. Vs. collaboratori	5.537	2.780
Banche e acconti in loco	89.966	42.857
Affidamenti Banca Prossima	295.269	430.000
Altri debiti	20.171	26.664
Totale	424.674	518.855
Fondi da inviare ai Progetti	366.793	9.000
Fondo Progetti Futuri		
Fondo Istituto	12.071	
Trattamento di Fine Rapporto	24.198	30.767
Fondo rischi diversi		31
TOTALE PASSIVITA'	827.736	558.653
PATRIMONIO NETTO		
F.do dotazione	29.359	7.531
Eredità Rovida		
F.do riserva conversione principi contabili	2.991	0
Disavanzo/Avanzo di gestione	-24.819	-445
Totale Patrimonio Netto	7.531	7.086
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	835.267	565.739

GRT - Gruppo per le Relazioni Transculturali ONG - Onlus
RENDICONTO ECONOMICO AL 31 DICEMBRE 2019

PROVENTI	Esercizio 2018	Esercizio 2019
Proventi da Enti e Istituzioni per Progetti		
Progetto Somalia - Unione Europea 2		
Progetto Italia - Gemma UE		
UNHCR REF	535.205	580.643
UNICEF		
IOM		
GEC / DFID		
CHF P		
EC - Hr		
UNOPS		
Progetto Kenya - AICS 10949	137.474	76.862
Progetto CEI - Kenya		57.548
Progetto Somalia - AICS 11514	210.189	306.838
Progetto Somalia - coordinamento Italia	199	
Totale Proventi da Enti e Istituzioni per Progetti	883.067	1.021.891
Proventi da Privati per Progetti		
Progetto Nepal - terremoto		
Progetto Nepal - tavola valdese CBR	2.049	1.000
Progetto Kenya - Slum Drummers		
Progetto Kenya - Albero della Vita	13.000	
Progetti Somalia loco		
Progetto Bottega Creativa	1.352	508
Progetto rom - tavola valdese		
Progetto comune Milano		1.700
Totale Proventi da privati	16.401	3.208
Proventi da Istituto Transculturale		
Scuola psicoterapia transculturale	34.003	50.663
Hata Yoga	3.179	5.492
Storytelling - filmmaking	1.297	1.803
Centro Clinico	10.520	13.755
Arimo - Pronto Intervento in rete	0	5.855
Municipio 6	1.451	1.312
Corso "Dalla nostalgia..."	0	500
Comune di Milano "Derive e approdi"	0	4.652
Corso Net	2.370	5.536
Attività supervisione	7.362	9.202
Prog. Mindfulness	975	332
Corso Dsm5	0	4.705
Danza con Delma	0	393
Corso Bio energetica	0	41
Corso Approccio Transculturale	1.226	10.059
Totale Proventi da Istituto Transculturale	62.383	114.300
Anticipi su Progetti		
Progetto Nepal - Nepal tavola valdese (CWIN - CBR)	16.002	
Progetti Somalia		
Progetto Somalia - Unione Europea 2		
Progetto Italia - Gemma UE		
Progetto Kenya - AICS 10949	283.165	189.967
Progetto Somalia - AICS 11514		124.842
Progetto GIZ Kenya		1.250
Progetto Milano - tavola valdese		
Totale anticipi su progetti	299.166	316.060
Totale proventi per progetti	1.261.018	1.455.458
Contributo di struttura sede progetti	47.367	88.851
Contributo di struttura Istituto	39.472	3.248
Proventi gestione sede		
Proventi varie / gestione ufficio	3.914	1.372
Proventi associative	730	30
Altri proventi	13.000	7.791
Iniziative di solidarietà		
Iniziative di solidarietà		
Proventi finanziari		
Interessi attivi bancari		1
Interessi da incassare partner x affidamento	5.322	6.999
Proventi conversione valuta		
Altri proventi		
Arrottondamenti/sopravvenienze	218	5.239
Totale altri proventi	23.185	21.431
TOTALE ENTRATE	1.371.042	1.568.989

GRT - Gruppo per le Relazioni Transculturali ONG - Onlus
RENDICONTO ECONOMICO AL 31 DICEMBRE 2019

ONERI	Esercizio 2018	Esercizio 2019
Oneri da Enti e Istituzioni per la realizzazione dei progetti		
Progetto Somalia - coordinamento Italia	199	
Progetto Somalia - Unione Europea 2		
Progetto Italia - Gemma UE		
Progetto Kenya - AICS 10949	420.638	266.830
Progetto CEI - Kenya		57.548
Progetto GIZ Kenya		1.250
Progetto Somalia - AICS 11514	210.189	431.680
UNHCR IDP		
UNCHR REF	535.205	580.643
UNICEF		
IOM		
GEC / DFID		
CHF P		
EC - Hr		
UNOPS		
Totale oneri da enti e istituzioni	1.166.231	1.337.950
Oneri da Privati per la realizzazione dei progetti		
Progetto Nepal - Tavola Valdese (CWIN - CBR)	18.051	1.000
Progetto Nepal - terremoto		
Progetto Kenya - Slum Drummers		
Progetto Somalia - Ue 2 cofinanziamento		
Progetti Somalia loco		
Progetto rom - tavola valdese		
Progetto comune milano		1.700
Progetto Kenya - Albero della Vita	13.000	
Progetto Bottega Creativa	1.352	508
Progetto Con-tatto - Pavia		
Totale oneri da privati	32.403	3.208
Totale oneri sui progetti	1.198.634	1.341.158
Oneri da Istituto Transculturale		
Scuola psicoterapia transculturale	34.003	34.915
Hata Yoga	3.179	3.701
Storytelling - filmmaking	1.297	1.262
Centro Clinico	10.520	16.465
Municipio 6	1.451	934
Corso Net	2.370	3.943
Attività supervisione	7.362	5.544
Prog. Mindfulness	975	140
Dsm5		2.051
Danza con Delma		274
Derive e approdi		4.677
Arimo - Pronto intervento in rete		857
Corso Approccio Transculturale	1.226	1.647
Totale Oneri da Istituto Transculturale	62.384	76.409
Spese per prestazioni di servizi		
Spese telefoniche	2.274	1.556
Cancelleria e stampati	823	1.093
Postali e spedizioni	581	283
Consulenze	3.245	5.398
Gestione ufficio	9.579	10.300
Viaggi e trasferte, assicurazioni	2.935	343
Quote sociali		
Casati		
Altri oneri	9.316	24.442
Locazioni		
Affitto	9.892	5.801
Costi del personale		
Stipendi dipendenti e collaboratori + quota TFR	63.398	62.834
Oneri sociali dipendenti e collaboratori	11.226	15.877
Oneri tributari		
Oneri tributari vari		
Iva indetraibile pro rata	6.122	2.599
Ammortamenti ordinari		
Ammortamento computer	160	160
Ammortamento macchine elettromeccaniche	45	45
Ammortamento altri beni materiali	122	122
Ammortamento software		
Oneri finanziari		
Spese bancarie e interessi	13.567	17.160
Perdite varie		
Sopravvenienze passive	1.534	3.848
Altri oneri	25	1
Totale oneri diversi	134.843	151.862
Avanzo di gestione	-24.819	-445
TOTALE	1.371.042	1.568.985

GRUPPO RELAZIONI TRANSCULTURALI GRT

Sede Legale in Milano, Via Molino delle Armi 19

RELAZIONE DEL REVISORE SUL BILANCIO AL 31/12/19

Al Consiglio di Amministrazione del GRT

Signori Consiglieri,



nel corso dell'esercizio 2019 ho svolto la mia attività secondo le norme del Codice Civile ed in ottemperanza ai principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nonché dall'Organismo Italiano di Contabilità.

In conformità con quanto sopra ho vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione. Nell'ambito di questa attività, ho verificato le Assemblee e le riunioni del Consiglio Direttivo, svoltesi tutte nel rispetto delle norme che ne disciplinano il funzionamento, rilevando la conformità alla legge ed allo statuto sociale delle deliberazioni assunte.

Si è inoltre rilevato nel corso del 2019 il mantenimento dei requisiti di ente non commerciale senza fini di lucro senza personalità giuridica, in quanto le attività svolte rientrano nell'ambito delle attività istituzionali in coerenza con i dettami civilistici e statutari e con le specifiche norme legislative previste per il Terzo Settore.

A questo proposito, ho controllato in particolare il rispetto delle procedure richieste dallo status di GRT, verificando la regolarità dei rapporti sia con gli uffici finanziari, sia con donatori ed enti coinvolti nella realizzazione dei progetti di cooperazione.

Nel corso dell'esercizio ho ottenuto periodicamente dagli Organi Amministrativi

informazioni sull'andamento generale della gestione e sulle operazioni di maggiore rilievo, constatando sia la conformità alla legge ed allo statuto dell'operato, sia il fatto che non sono state poste in essere operazioni manifestamente imprudenti o azzardate, tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.



Nello svolgimento della mia attività di vigilanza, non ho riscontrato, né ricevuto indicazioni dal Consiglio Direttivo, circa l'esistenza di operazioni atipiche o inusuali, in grado di incidere in maniera significativa sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria.

Per quanto di mia competenza, ho vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo del GRT e del sistema dei controlli interni con particolare riguardo ai rapporti con i coordinamenti locali nei paesi beneficiari e tramite riscontri diretti con i responsabili delle diverse funzioni.

Altrettanto dicasi per quanto riguarda l'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché l'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione ed a supportare correttamente la rendicontazione dei progetti agli enti finanziatori; e ciò mediante la raccolta di informazioni e riscontri.

Ho infine esaminato il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 e ne ho svolto la revisione contabile. La responsabilità della redazione del bilancio compete all'organo amministrativo, mentre è mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

Trattandosi di un'associazione per la quale non sussistono, alla data del bilancio e in attesa della messa a regime della riforma del Terzo Settore, obblighi specifici per quanto riguarda le forme di predisposizione del bilancio e il deposito dello stesso, l'Associazione ha predisposto il bilancio d'esercizio (stato patrimoniale, rendiconto economico) e la nota

integrativa, utilizzando lo schema civilistico. Nella nota integrativa sono illustrate le principali voci di bilancio ed i principali criteri contabili utilizzati. Il criterio utilizzato per i progetti, in particolare, è stato quello di competenza, che attua la contabilizzazione di costi e ricavi e dei relativi crediti e debiti per le quote di competenza dell'esercizio

Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi per la revisione contabile. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'organo amministrativo. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi, si fa riferimento alla relazione emessa dal sottoscritto in occasione dell'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2018.

A mio giudizio, il sopramenzionato bilancio nel suo complesso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della ONG Gruppo Relazioni Transculturali per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, quale risulta in base all'applicazione dei criteri esposti precedentemente.

Alla luce delle considerazioni svolte, esprimiamo parere favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio di GRT al 31 dicembre 2019.

Milano, 1 ottobre 2020

Il Revisore Contabile
(Dott. Mauro Giovanni Benassi)

