



ZONE D'INTERVENTO	DESCRIZIONE INTERVENTO	FONDI
AMERICA LATINA		163.800,00
Argentina	Sostegno a Distanza	4.500,00
Brasile	Sostegno a Distanza	99.900,00
	Sostegno bambini - Suore Joaquim Nabuco	23.250,00
	Sostegno indios - P. Giuliano Todesco - casetta	12.000,00
	Sostegno bambini di strada - Ass. Asjo	3.150,00
	Sostegno scolastico bambini Brasile	5.000,00
	Sr. Simonetta Crivellari	1.000,00
	Sostegno donne e bambini - Salgueiro	200,00
Colombia	Sostegno a Distanza	1.800,00
Ecuador	Sostegno a Distanza	7.100,00
	Padre Bruno Strazieri	1.500,00
Perù	don Giuseppe Pedandola	1.000,00
	emergenza profughi	2.000,00
Messico	Medina - ricostruzione case terremoto	500,00
	Padre Solalinde	900,00
ASIA/OCEANIA		115.214,39
Afghanistan	Sostegno profughi Kabul / capre per vittime di guerra (Regali senza Frontiere)	17.348,44
	Progetto alfabetizzazione donne emarginate	5.900,00
	Progetto coltivazione zafferano	1.000,00
	clinica oculistica Mazari Shaif	1.624,95
Cina	P. Roberto Tonetto per malati di lebbra	2.000,00
Filippine	Sostegno a Distanza	18.350,00
	Sostegno studenti	516,00
India	Sostegno a Distanza	21.150,00
	Sr. Carla Riboldi	500,00
	Padre Abramo	1.000,00
Pakistan	Sr. Agnese Grones	3.625,00
	Baja Maria	500,00
Siria	aiuto bambini sopravvissuti - Abou Khazen	600,00
Thailandia	Sostegno a distanza	30.500,00



Viet Nam	Sostegno a Distanza	8.100,00
	Suore Orsoline	1.500,00
	Ambulatorio De Marchi	1.000,00
AFRICA		202.084,93
Benin	Centro Malati Mentali Grégoire Ahongbonon	8.000,00
Costa D'Avorio	Suore Notre Dame	5.000,00
	Padre Bernard Dengue	500,00
	Padre Gilles Ngoran	500,00
Eritrea	Suor Liuul Afewerk	200,00
Guinea Bissau	Suore Francescane	500,00
Kenya	Sostegno famiglia bisognosa (Progetto Bambini di Tabaka)	1.500,00
Madagascar	Sostegno a Distanza	81.450,00
	Sostegno ospizio di Marovoay - assistenza poveri	29.322,81
	Costruzione casette famiglie bisognose	3.127,86
	Sostegno asilo Marovoay	600,00
	latte per bambini malnutriti	7.000,00
	Padre Bruno Dell'Acqua	500,00
	Suore Benedettine	500,00
	Ristrutturazione carceri Marovoay	31.584,26
	dispensario medico Itaosy	4.200,00
Nigeria	Sostegno attività pescheria sociale	5.500,00
Rwanda	Emergenza alluvione - Ass. Jardin de los Niños	6.000,00
Sudan	Sostegno a distanza	1.200,00
Tanzania	Sostegno a Distanza	14.900,00
Uganda		827.974,42
	Sostegno a Distanza: € 345.155,25	
	Sostegno a Distanza	202.783,38
	Sostegno a Distanza - Ass. Coopi	57.090,88
	Sostegno a Distanza - St. Clelia School	75.000,00
	Sostegno a Distanza - Hoima	10.280,99
	Salute - disabilità: € 70841,64	
	Carrozine e interventi riabilitativi - Kiwanga	33.722,86
	Sostegno disabili - Consolation Home	17.838,00
	Sostegno ostetriche Karamoja	4.000,00
	Sostegno sieropositivi Sr. Maria Marrone	3.599,72
	dispendario medico Santa Rita	11.681,06



Istruzione - formazione: € 143.743,22		
	Formazione professionale Kampala	9.238,55
	Progetto formazione Karamoja	30.618,98
	Ampliamento Scuola Sarah Helen	1.265,23
	Sostegno scolastico singoli studenti	5.475,91
	Sostegno scuole primarie Karamoja	77.033,45
	Sostegno scuole	19.911,10
	Attività socio educative ragazzi di strada	200,00
Sicurezza alimentare: € 153.981,77		
	Progetto sostegno alimentare Karamoja	54.922,73
	Progetto agroforestazione Karamoja	53.187,49
	Programma idrico/sanitario	42.682,64
	Programma agroalimentare	596,65
	pannello solare a Kalongo	2.592,26
Vari: € 98.030,44		
	Spese struttura sedi Kampala - Moroto	3.752,17
	Singole persone in difficoltà Kampala	800,00
	Altre spese per realizzazione progetti	93.478,27
Emergenze € 3.000		
	profughi in Uganda	3.000,00
Sviluppo € 13.222,10		
	sistemazione capanna a Gulu	2.000,79
	riforestazione Nakasake	11.221,31
EUROPA		120.536,09
Croazia	Contributo Loris Galvani contributo	500,00
Albania	Suor D'Olimpo Vanda Lucia	900,00
Italia	Povertà locale	61.341,51
	Educazione allo sviluppo	16.090,43
	emergenza bellunese alluvione	13.000,00
	Progetto volontari	17.465,00
	Progetto Informa Immigrati Alpagò	10.237,65
	Suore Clarisse di Terni	1.001,50
VARIE		327.734,22
	Donazioni in natura	2.311,98
	Raccolta fondi	12.373,57
	Oneri SAD	19.317,81
	Accantonamento fondi	5.500,00



Associazione Gruppi "INSIEME SI PUÒ..." Onlus-Ong

Sede legale: via Garibaldi 18, 32100 Belluno - tel/fax: +39 0437 291298 - info@365giorni.org - www.365giorni.org
Sede operativa: via Vittorio Veneto 248, 32100 Belluno

	Oneri attività connesse	12.424,03
	Oneri struttura Belluno, Uganda, Madagascar	275.806,83
TOTALE ISP		1.757.344,05
GRUPPI ISP		
	Casi locali interventi diretti	48.983,00
	Sud del Mondo Interventi diretti	59.485,00
TOTALE GENERALE		1.865.812,05



ATTIVITA'

PASSIVITA'

Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo	Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo
011.010	011.010.01	QUOTE SOCI DA VERSARE	400,00	021.030	021.030.03	FONDO PROGETTI	261.476,87
011.010		QUOTE SOCI DA VERSARE	400,00	021.030	021.030.04	FONDO SOSTEGNO A DISTANZA	341.716,62
011		QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE	400,00	021.030	021.030.05	FONDO MISSIONARI	21.182,61
012.010	012.010.05	SOFTWARE	6.270,80	021.030		PATRIMONIO LIBERO	624.376,10
012.010		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.270,80	021		PATRIMONIO NETTO	624.376,10
012.020	012.020.01	ATTREZZATURE	4.063,60	022.020	022.020.01	FONDO ATTREZZATURE	4.063,60
012.020	012.020.02	AUTOMEZZI	81.829,83	022.020	022.020.02	FONDO AUTOMEZZI	77.547,06
012.020	012.020.03	FABBRICATI STRUMENTALI	95.000,00	022.020	022.020.03	FONDO FABBRICATI STRUMENTALI	95.000,00
012.020	012.020.07	MACCHINE ELETTRONICHE	11.857,46	022.020	022.020.07	FONDO MACCHINE ELETTRONICHE	9.904,10
012.020	012.020.08	MOBILI UFFICIO	3.377,28	022.020	022.020.08	FONDO MOBILI UFFICIO	2.654,78
012.020		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	196.128,17	022.020		FONDO AMM. TO MATERIALI	189.169,54
012.030	012.030.01	DEPOSITI CAUZIONALI	1.800,00	022.030	022.030.02	FONDO SPESE FUTURE	34.000,00
012.030	012.030.02	PARTECIPAZIONI	5.079,80	022.030		FONDI VARI	34.000,00
012.030	012.030.03	INVESTIMENTI	72.371,85	022		FONDI PER RISCHI ED ONERI	223.169,54
012.030		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	79.251,65	023.010	023.010.02	F.DO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	68.770,09
012		IMMOBILIZZAZIONI	281.650,62	023.010		TFR	68.770,09
013.010	013.010.03	RIM. PRODOTTI DA DONAZIONI	6.850,00	023		TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBO	68.770,09
013.010	013.010.04	RIM. MERCI DA ATTIVITA' CONNESSE	4.484,42	024.010		DEBITI VS FORNITORI	2.895,49
013.010		RIMANENZE	11.334,42	024.040	024.040.08	RITENUTE D'ACCONTO LAVORATORI AUTONOMI	595,00
013.020		CREDITI VERSO CLIENTI	154,02	024.040	024.040.09	ERARIO C/RITENUTE FISCALI COLLABORATORI/DIPENDENTI	4.121,74
013.040	013.040.10	CREDITI VERSO GIFT CARD	425,00	024.040		DEBITI DIVERSI VS. ERARIO	4.716,74
013.040	013.040.06	CREDITI VERSO POSTE	492,90	024.050	024.050.02	DEBITI VERSO INPS	8.565,00
013.040		CREDITI DIVERSI	917,90	024.050	024.050.04	DEBITI VS INPS PER FERIE E ROL NON GODUTE	1.553,02
013.060	013.060.04	CREDITI VERSO INAIL	165,13	024.050		DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI	10.118,02
013.060	013.060.07	ERARIO C/IVA	115,04	024.060	024.060.02	DEBITI VERSO COLLABORATORI/DIPENDENTI	18.931,23



ATTIVITA'

PASSIVITA'

Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo	Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo
013.060		CREDITI TRIBUTARI E PREVIDENZIALI	280,17	024.060	024.060.03	DEBITI VS DIPENDENTI PER FERIE E ROL NON GODUTE	5.716,34
013.090	013.090.01	CASSA CONTANTI	3.498,98	024.060		DEBITI VERSO DIPENDENTI E COLLABORATORI	24.647,57
013.090	013.090.04	CASSA EURO KAMPALA	5,00	024.070	024.070.01	ALTRI DEBITI	100,00
013.090	013.090.05	CASSA SCCELLINI KAMPALA	5.466,31	024.070	024.070.03	DEBITO VS. FONDO PREVIDENZIALE	542,40
013.090	013.090.06	CASSA SCCELLINI MOROTO	612,05	024.070		ALTRI DEBITI	642,40
013.090		DISPONIBILITA' LIQUIDE CASSE	9.582,34	024		DEBITI	43.020,22
013.100	013.100.15	CARTA RICARICABILE EVO	1.856,16	025.010	025.010.01	RATEI PASSIVI	4.058,85
013.100	013.100.30	CONTO DEPOSITO	100.000,00	025.010		RATEI PASSIVI	4.058,85
013.100	013.100.01	UNICREDIT	189.921,68	025		RATEI RISCONTI PASSIVI	4.058,85
013.100	013.100.02	UNICREDIT 2	58.254,65				
013.100	013.100.03	BANCA ETICA	28.111,24				
013.100	013.100.04	CREDITO COOP. CASSA RURALE ARTIG.CORTINA	169.443,16				
013.100	013.100.05	CONTO CORRENTE POSTALE	67.640,48				
013.100	013.100.06	PAY PAL	1.463,59				
013.100	013.100.07	STANBIC BANK EURO	17.923,87				
013.100	013.100.08	STANBIC BANK SCCELLINI KAMPALA	6.128,72				
013.100	013.100.09	STANBIC BANK SCCELLINI KARAMOJA	132,88				
013.100	013.100.10	STANBIC BANK EURO PROG COOPI	15.392,41				
013.100		DISPONIBILITA' LIQUIDE BANCHE	656.268,84				
013		ATTIVO CIRCOLANTE	678.537,69				
014.020	014.020.01	RISCONTI ATTIVI	1.896,24				
014.020		RISCONTI ATTIVI	1.896,24				
014		RATEI RISCONTI ATTIVI	1.896,24				
024.010		DEBITI VS FORNITORI	910,25				
024		DEBITI	910,25				



ATTIVITA'

PASSIVITA'

Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo	Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo
---------	------------	-------------	-------	---------	------------	-------------	-------

*** Totale Attività: 963.394,80 *** Totale Passività: 963.394,80
Sbilancio: 0,00



COSTI

RICAVI

Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo	Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo
051.010	051.010.01	INVIO DENARO A PROGETTI	697.760,60	041.010	041.010.01	LASCITI TESTAMENTARI	36.233,54
051.010	051.010.02	ACQUISTO BENI PROGETTI	4.415,99	041.010		DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE	36.233,54
051.010	051.010.03	ALTRE SPESE PER PROGETTI	111.038,27	041.020	041.020.01	CINQUE PER MILLE	79.480,96
051.010	051.010.04	DONAZIONE NATURA PER PROGETTI	2.311,98	041.020		CINQUE PER MILLE	79.480,96
051.010	051.010.05	STIPENDI DIPENDENTI PER PROGETTI	53.733,15	041.050	041.050.02	QUOTE ASSOCIATIVE	6.100,00
051.010	051.010.06	CONTRIBUTI SU STIPENDI PER PROGETTI	12.977,98	041.050		DA SOCI ED ASSOCIATI	6.100,00
051.010		PROGETTI	882.237,97	041.070	041.070.02	ARROTONDAMENTI ATTIVI	0,58
051.020	051.020.01	INVIO DENARO A SOSTEGNO A DISTANZA	491.733,38	041.070	041.070.04	CONTRIBUTI PER GESTIONE	50.045,62
051.020	051.020.03	ALTRE SPESE PER SOSTEGNO A DISTANZA	1.179,31	041.070		ALTRI PROVENTI E RICAVI	50.046,20
051.020	051.020.05	STIPENDI DIPENDENTI PER SOSTEGNO A DISTANZA	16.489,34	041.080	041.080.01	CONTRIBUTI PER INIZIATIVE	410,04
051.020	051.020.06	CONTRIBUTI SU STIPENDI PER SOSTEGNO A DISTANZA	1.649,16	041.080		DA ATTIVITA' DI INFORM. SENSIBIL. FORMAZ	410,04
051.020		SOSTEGNO A DISTANZA	511.051,19	041.090	041.090.04	PROVENTI DA GRUPPI INSIEME SI PUO' PER PROGETTI	124.268,89
051.030	051.030.01	INVIO DENARO A MISSIONARI	38.942,50	041.090	041.090.01	PROVENTI DA PRIVATI PER PROGETTI	1.048.292,92
051.030		MISSIONARI	38.942,50	041.090	041.090.02	PROVENTI DA AZIENDE PER PROGETTI	103.915,91
051.040	051.040.01	ONERI PER FORMAZIONE	328,84	041.090	041.090.03	PROVENTI DA ENTI PUBBLICI PER PROGETTI	848,00
051.040	051.040.02	STIPENDI DIPENDENTI FORMAZIONE	12.116,22	041.090	041.090.05	PROVENTI DA ENTI ISTITUZIONALI PER PROGETTI	235.505,36
051.040	051.040.03	CONTRIBUTI SU STIPENDI FORMAZIONE	3.645,37	041.090	041.090.06	PROVENTI RICEVUTI IN LOCO PER PROGETTI	7.508,07
051.040		FORMAZIONE	16.090,43	041.090	041.090.08	DONAZIONI IN NATURA PER PROGETTI	8.296,98
051		ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.448.322,09	041.090		CONTRIBUTI A PROGETTI	1.528.636,13
052.010	052.010.01	ONERI RACCOLTA PUBBLICA DI FONDI	12.373,57	041		PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.700.906,87
052.010		RACCOLTA FONDI	12.373,57	042.010	042.010.01	RACCOLTA PUBBLICA DI FONDI	25.698,07
052.050	052.050.01	ONERI PROMOZIONALI	6.573,26	042.010		DONAZIONI IN DENARO	25.698,07
052.050	052.050.02	MANIFESTAZIONI DI SENSIBILIZZAZIONE	2.456,72	042		PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	25.698,07
052.050		ATTIVITA' ORDINARIA DI PROMOZIONE	9.029,98	043.010	043.010.02	MERCI ATTIVITA' CONNESSE C/RIM.FINALI	4.484,42
052		ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	21.403,55	043.010	043.010.03	PROVENTI DA ATTIVITA' CONNESSE	14.422,30



COSTI

RICAVI

Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo	Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo
053.010	053.010.03	ALTRI ACQUISTI ATTIVITA' CONNESSE	65,57	043.010		DA ATTIVITA' CONNESSE E/O GESTIONI COMME	18.906,72
053.010	053.010.05	MERCE ATTIVITA' CONNESSE C/RIM. INIZIALI	2.300,07	043		PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORI	18.906,72
053.010	053.010.06	ACQUISTI DI MERCE PER ATTIVITA' CONNESSE	8.589,56	044.010	044.010.01	INTERESSI ATTIVI BANCARI	112,67
053.010	053.010.01	ACQUISTI DI MERCE SOGGETTA A RIVENDITA	663,54	044.010		DA RAPPORTI BANCARI	112,67
053.010		ACQUISTI	11.618,74	044.020	044.020.01	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI	1.712,90
053.060	053.060.01	ALTRI ONERI ATTIVITA' CONNESSE	805,29	044.020		DA ALTRI INVESTIMENTI FINANZIARI	1.712,90
053.060		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	805,29	044.050	044.050.05	STORNO INDISTINTO FONDO SPESE FUTURE	10.000,00
053		ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	12.424,03	044.050	044.050.04	DIEEFERENZE CAMBIO ATTIVE	6,82
054.010	054.010.03	ONERI BANCARI POS	40,12	044.050		PROVENTI STRAORDINARI	10.006,82
054.010	054.010.05	SPESE BANCARIE VERSAMENTI ON-LINE	463,26	044		PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	11.832,39
054.010	054.010.02	ONERI BANCARI	50,00				
054.010	054.010.06	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE E POSTALI	1.942,04				
054.010		SU RAPPORTI BANCARI	2.495,42				
054		ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	2.495,42				
055.010	055.010.05	ALTRI ACQUISTI	325,32				
055.010	055.010.01	ATTREZZATURA MINUTA	35,96				
055.010	055.010.02	CANCELLERIA E MATERIALE DI CONSUMO	3.368,17				
055.010	055.010.03	CARBURANTE PER AUTOVETTURE	1.147,89				
055.010	055.010.04	COSTI INFORMATICI E MATERIALE PER COMPUTER	155,40				
055.010		ACQUISTI	5.032,74				
055.020	055.020.11	CONSULENZA PROFESSIONALE E TECNICA	2.586,40				
055.020	055.020.31	ABBONAMENTI	90,00				
055.020	055.020.04	CONSEGNE E SPEDIZIONI	7,50				
055.020	055.020.05	CONSULENZA DEL LAVORO	6.792,81				
055.020	055.020.06	CONSULENZA E SERVIZI TECNICI	457,49				



COSTI

RICAVI

Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo	Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo
055.020	055.020.07	CONSULENZA FISCALE E TRIBUTARIA	54,90				
055.020	055.020.10	CONSULENZA SICUREZZA SUL LAVORO	73,20				
055.020	055.020.14	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.524,15				
055.020	055.020.16	PREMI POLIZZE ASSICURATIVE	1.731,86				
055.020	055.020.17	SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	562,12				
055.020	055.020.20	SPESE DI RAPPRESENTANZA	75,00				
055.020	055.020.21	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA	1.289,95				
055.020	055.020.22	SPESE PER RETE IDRICA	50,65				
055.020	055.020.24	SPESE POSTALI	10.596,68				
055.020	055.020.26	SPESE TELEFONICHE	694,44				
055.020	055.020.28	VIAGGI ALBERGHI E TRASPORTI	745,80				
055.020	055.020.29	ONERI DIVERSI	1.012,04				
055.020	055.020.30	CANONI	3.203,15				
055.020		SERVIZI	31.548,14				
055.030	055.030.01	AFFITTO LOCALI	7.378,20				
055.030	055.030.02	SPESE CONDOMINIALI	113,48				
055.030		GODIMENTO BENI DI TERZI	7.491,68				
055.040	055.040.01	STIPENDI DIPENDENTI	92.374,66				
055.040	055.040.02	ACCANTONAMENTO FERIE MATURATE E NON ANCORA GODUTE	513,07				
055.040	055.040.03	ACCANTONAMENTO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	10.278,28				
055.040	055.040.05	CONTRIBUTI INAIL DIPENDENTI	410,56				
055.040	055.040.06	CONTRIBUTI INPS DIPENDENTI	25.881,89				
055.040	055.040.08	ONERI DIFFERITI INPS - FERIE/PERMESSI	135,05				
055.040	055.040.10	ONERI DIFFERITI INPS - QUOTA 14Â° MATURATA	867,12				
055.040	055.040.11	ONERI DIVERSI DIPENDENTI	470,40				



COSTI

RICAVI

Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo	Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo
055.040	055.040.17	RIMBORSO SPESE DIPENDENTI	3.021,75				
055.040		PERSONALE	133.952,78				
055.042	055.042.01	COMPENSI COLLABORATORI	52.256,89				
055.042	055.042.02	CONTRIBUTI IMPS COLLABORATORI	11.876,45				
055.042	055.042.03	CONTRIBUTI INAIL COLLABORATORI	726,60				
055.042	055.042.04	RIMBORSO SPESE COLLABORATORI	138,54				
055.042	055.042.05	ALTRE SPESE COLLABORATORI	5.909,03				
055.042	055.042.10	PRESTAZIONI OCCASIONALI	1.375,00				
055.042		COLLABORATORI	72.282,51				
055.050	055.050.20	AMM.TO COSTI PLURIENNALI	3.401,36				
055.050	055.050.02	AUTOMEZZI	2.282,79				
055.050	055.050.07	MACCHINE ELETTRONICHE	1.273,22				
055.050	055.050.08	MOBILI UFFICIO	361,26				
055.050	055.050.14	ACCANTONAMENTO SPESE FUTURE	5.500,00				
055.050		AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	12.818,63				
055.060	055.060.02	ALTRE IMPOSTE	44,84				
055.060	055.060.03	ALTRI ONERI	25,00				
055.060	055.060.04	AMMENDE, CONTRAVVENZIONI, MULTE E MORE	28,70				
055.060	055.060.06	INTERESSI PASSIVI	2,94				
055.060	055.060.07	IRAP	7.592,00				
055.060	055.060.08	IRES	1.328,00				
055.060	055.060.09	IMU	517,00				
055.060	055.060.10	TASI	34,00				
055.060		ALTRI ONERI	9.572,48				
055		ONERI DI SUPPORTO GENERALE	272.698,96				



COSTI

RICAVI

Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo	Mst.Cnt	Sottoconto	Descrizione	Saldo
---------	------------	-------------	-------	---------	------------	-------------	-------

***	Totale Costi:	1.757.344,05	***	Totale Ricavi:	1.757.344,05
	Perdita esercizio:	0,00			

RELAZIONE DEI REVISORI CONTABILI
AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1.1.2018 - 31.12.2018

I sottoscritti dott. Salvatore Sciortino, dott. Francesco De Bortoli e dott.ssa Marta Brigida, revisori dell'Associazione Gruppi Insieme Si Può...Onlus, iscritti nel Registro dei Revisori contabili, presentano la relazione di controllo al bilancio ai sensi dell'art. 25, comma 5, del D. Lgs. 460/97.

Durante le riunioni, nel corso dell'esercizio 2018, dell'organo di controllo dell'Ente si è proceduto a verificare la regolarità della contabilità, tenuta con il metodo della partita doppia, e la redazione del libro giornale e del libro inventari, ai sensi di quanto prescritto dall'art. 25 D. Lgs. 460/97.

In merito al bilancio al 31.12.2018 si segnala in particolare quanto segue:

- il saldo attivo dei conti correnti bancari e postale corrisponde alle risultanze degli estratti conto riconciliati emessi dai singoli istituti, con gli eventuali raccordi per le competenze maturate al 31.12.2018;
- nelle verifiche periodiche il saldo della cassa in sede è sempre risultato corrispondente alla effettiva giacenza di contante; per le casse ugandesi il saldo contabile corrispondeva alle risultanze della prima nota. I documenti giustificativi rimangono presso la sede ugandese per i controlli dell'autorità locale; si è verificata a campione la corrispondenza tra la prima nota e la copia delle pezze giustificative nel corso dell'esercizio;
- nella voce "immobilizzazioni materiali" sono valorizzati i beni strumentali posseduti dall'Ente, il cui valore viene rettificato dai relativi fondi di ammortamento;
- nella voce "immobilizzazioni finanziarie" è stata rilevata la partecipazione al capitale della Banca Etica, la polizza assicurativa a copertura del fondo T.F.R. e il deposito cauzionale relativo all'affitto della sede;
- nei crediti verso associati sono evidenziate le quote dell'anno 2018 non riscosse al 31.12.2018;
- negli altri crediti sono rilevati vari crediti di importo non rilevante;
- risconti attivi: trattasi di assicurazioni per il personale dipendente pagate in via anticipata e in parte di competenza dell'esercizio 2019 e altri costi anticipati;
- il fondo TFR accoglie il debito per le indennità di fine rapporto dei dipendenti al 31.12.2018, calcolate in base alla normativa prevista dal contratto di lavoro vigente. Gli altri debiti per competenze e contributi previdenziali e assicurativi relativi ai lavoratori sono stati correttamente rilevati per competenza al 31.12.2018;

- nei fondi per interventi sono valorizzate le liberalità già ricevute e non inviate ai destinatari al 31.12.2018, come da dettagli della contabilità analitica;
- in altre voci di debito sono stati rilevati altri debiti non rilevanti (debiti verso fondi di previdenza complementare e quota associativa anticipata).
- ratei passivi: sono relativi alle competenze a favore dei dipendenti per la 14^a mensilità e oneri contributivi;
- fondo spese: il Coordinamento ha deliberato e motivato nella propria relazione l'accantonamento e l'utilizzo effettuati nel 2018.

Nel conto economico si rilevano con chiarezza l'ammontare e la tipologia delle liberalità ricevute e il loro utilizzo. I beni in giacenza presso l'Ente al 31.12.2018 sono stati contabilizzati nell'attivo dello Stato Patrimoniale alla voce Rimanenze ed è stata redatta dal Coordinamento la lista analitica con la loro valorizzazione, sia per quanto riguarda i prodotti dell'attività connessa che per le donazioni in natura.

Nella voce proventi per progetti è stata inserita la somma di € 79.480,96, ricevuta il 16.08.2018 per il 5 per mille delle dichiarazioni 2016.

Sono state rilevate le competenze di fine esercizio per interessi attivi e spese sui c/c bancari e postali e per differenze di cambio, con il cambio ufficiale al 31.12.2018; il risultato positivo di cambio pari a € 6,82 è stato rilevato nel conto differenze di cambio.

Nella contabilità generale sono rilevati i proventi e gli oneri delle raccolte pubbliche di fondi effettuate dall'Associazione nel 2018, dettagliati per singole raccolte nella contabilità analitica. I totali delle due contabilità corrispondono in € 12.373,57 per i costi e in € 25.698,07 per i ricavi.

Il Coordinamento ha predisposto, in data 08/03/2019, apposita relazione sulle raccolte pubbliche di fondi ai sensi dell'art. 8 del D. Lgs 460/1997, e la relazione generale al bilancio consuntivo e preventivo.

L'Ente è dotato di un corretto sistema di contabilità analitica, dalle cui risultanze è possibile rilevare, per ogni tipologia di progetto, le somme ricevute e la loro destinazione.

In conclusione, a nostro giudizio, il bilancio d'esercizio dell'Associazione Gruppi Insieme Si Può... Onlus al 31.12.2018 è stato redatto con chiarezza e rappresenta adeguatamente la situazione patrimoniale, finanziaria, il risultato economico dell'Ente e, pertanto, i revisori esprimono parere favorevole alla sua approvazione.

Belluno, 20 marzo 2019

I revisori contabili

Dott. Salvatore Sciortino

Dott. Francesco De Bortoli

Dott.ssa Marta Brigida