

Relazione della società di revisione

Al Presidente della
Fondazione “Opera San Francesco Saverio” - C.U.A.M.M.

Relazione sul bilancio d’esercizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell’allegato bilancio d’esercizio della Fondazione “Opera San Francesco Saverio” - C.U.A.M.M., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2015, dal conto economico per l’esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa. Tale bilancio, pur non essendo espressamente richiesto a norma di legge, è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d’esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d’esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità della società di revisione

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d’esercizio sulla base della revisione contabile. Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell’art.11, comma 3, del Dlgs.39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d’esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d’esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d’esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell’effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d’esercizio dell’impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull’efficacia del controllo interno dell’impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell’appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d’esercizio nel suo complesso. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d’esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione “Opera San Francesco Saverio” - C.U.A.M.M. al 31 dicembre 2015, del risultato economico per l’esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Altri aspetti

- a. Il bilancio d’esercizio per l’esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 è stato sottoposto a revisione contabile dall’allora revisore in carica che ha espresso un giudizio senza modifica sul bilancio con relazione emessa in data 4 maggio 2015.
- b. La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che la Fondazione “Opera San Francesco Saverio” - C.U.A.M.M. nell’esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 non era obbligata alla revisione legale ex art.2409bis del codice civile.

Padova, 22 aprile 2016

BDO Italia S.p.A.



Stefano Bianchi
Socio

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2015

STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
<i>(importi in euro)</i>			
	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
(A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER QUOTE NON VERSATE			
<i>Versamenti già richiesti</i>	0	0	0
Totale crediti verso associati	0	0	0
(B) IMMOBILIZZAZIONI			
I Immobilizzazioni immateriali			
1 Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
2 Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	0
3 Diritto di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'ingegno	0	0	0
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.522	9.241	4.719-
5 Avviamento	0	0	0
6 Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
7 Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	4.522	9.241	4.719-
II Immobilizzazioni materiali			
1 Terreni e fabbricati	1.934.597	1.882.650	51.947
2 Impianti e macchinari	23.986	30.071	6.085-
3 Attrezzature	17.925	14.306	3.619
4 Altri beni materiali	91.938	103.972	12.034-
5 Immobilizzazioni in corso e acconti	105.510	0	105.510
Totale immobilizzazioni materiali	2.173.956	2.030.999	142.957
III Immobilizzazioni finanziarie			
1 Partecipazioni	0	0	0
2 Crediti	366	275.637	275.271-
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0	0
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	366	275.637	275.271-
3 Altri titoli	4.610.574	4.880.897	270.323-
Totale immobilizzazioni finanziarie	4.610.940	5.156.534	545.594-
Totale immobilizzazioni	6.789.418	7.196.774	407.356-
(C) ATTIVO CIRCOLANTE			
Rimanenze			
1 Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	0
2 Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	0
3 Lavori in corso su ordinazione	0	0	0

4	Prodotti finiti e merci	0	0	0
5	Acconti	0	0	0
	Totale rimanenze	0	0	0
II Crediti che non costituiscono immobilizzazioni				
1	Crediti verso clienti	1.872	1.170	702
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	1.872	1.170	702
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
2	Crediti tributari	1.419	1.805	386-
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	1.419	1.805	386-
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
3	Crediti verso altri	15.674.164	16.181.081	506.917-
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	10.035.288	11.530.283	1.494.995-
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	5.638.876	4.650.798	988.078
	Totale crediti	15.677.455	16.184.056	506.601-
III Attività finanziarie non costituenti immobilizzazioni				
1	Partecipazioni	0	0	0
2	Altri titoli	0	0	0
	Totale attività finanziarie	0	0	0
IV Disponibilità liquide				
1	Depositi bancari e postali	9.021.025	6.499.768	2.521.257
2	Assegni	0	0	0
3	Denaro e valori in cassa	285.449	223.953	61.496
	Totale disponibilità liquide	9.306.474	6.723.721	2.582.753
	Totale attivo circolante	24.983.929	22.907.777	2.076.152
(D) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
	Disaggio su prestiti	0	0	0
	Altri ratei e risconti attivi	612.564	63.940	548.624
	Totale ratei e risconti attivi	612.564	63.940	548.624
	TOTALE ATTIVO	32.385.911	30.168.491	2.217.420

STATO PATRIMONIALE PASSIVO				
<i>(importi in euro)</i>				
		31/12/2015	31/12/2014	Variazione
(A)	PATRIMONIO NETTO			
I	Fondo di dotazione	282.760	282.760	0
II	Riserve di rivalutazione	1.391.137	1.391.137	0
III	Riserve statutarie	0	0	0
IV	Altre riserve	2.693.211	2.722.326	29.115-
	- <i>Riserva straordinaria</i>	186.482	175.776	10.706
	- <i>Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di euro</i>	4	0	4
	- <i>Varie altre riserve</i>	2.506.725	2.546.550	39.825-
V	Avanzo (disavanzo) degli esercizi precedenti	0	0	0
VI	Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	7.694	10.706	3.012-
	Totale patrimonio netto	4.374.802	4.406.929	32.127-
(B)	FONDI PER RISCHI E ONERI			
1	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0
2	Fondo per imposte	0	0	0
3	Altri fondi	1.578.303	1.993.511	415.208-
	Totale fondi per rischi e oneri	1.578.303	1.993.511	415.208-
(C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	823.833	727.694	96.139
(D)	DEBITI			
1	Debiti verso banche	1.303	3.310	2.007-
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	1.303	3.310	2.007-
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
2	Debiti verso altri finanziatori	0	0	0
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0	0
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
3	Acconti	0	0	0
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0	0
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
4	Debiti verso fornitori	913.378	372.045	541.333
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	913.378	372.045	541.333
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
5	Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0	0
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
6	Debiti tributari	115.913	87.308	28.605
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	115.913	87.308	28.605

	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
7	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	208.574	194.543	14.031
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	208.574	194.543	14.031
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
8	Altri debiti	1.089.482	905.375	184.107
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	1.002.157	817.709	184.448
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	87.325	87.666	341-
	Totale debiti	2.328.650	1.562.581	766.069
(E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
	Aggio su prestiti	0	0	0
	Altri ratei e risconti passivi	23.280.323	21.477.776	1.802.547
	Totale ratei e risconti passivi	23.280.323	21.477.776	1.802.547
	TOTALE PASSIVO	32.385.911	30.168.491	2.217.420

STATO PATRIMONIALE CONTI D'ORINE

<i>(importi in euro)</i>	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Fideiussioni ricevute	1.472.673	943.844	528.829
Altri impegni	46.446.662	36.773.272	9.673.390

CONTO ECONOMICO				
<i>(importi in euro)</i>		31/12/2015	31/12/2014	Variazione
(A)	VALORE DELLA GESTIONE			
1	Contributi, offerte e ricavi dell'attività	21.343.644	15.231.407	6.112.237
2	Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0	0	0
3	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
4	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
5	Altri ricavi e proventi	263.654	686.401	422.747-
	Totale valore della gestione	21.607.298	15.917.808	5.689.490
(B)	COSTI DELLA GESTIONE			
6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	104.816	97.875	6.941
7	Costi per servizi	18.858.005	12.750.533	6.107.472
8	Costi per godimento di beni di terzi	75.050	26.255	48.795
9	Costi per il personale	2.273.820	1.998.385	275.435
	<i>(a) Salari e stipendi</i>	<i>1.675.642</i>	<i>1.487.671</i>	<i>187.971</i>
	<i>(b) Oneri sociali</i>	<i>463.607</i>	<i>385.990</i>	<i>77.617</i>
	<i>(c) Trattamento di fine rapporto</i>	<i>134.571</i>	<i>124.724</i>	<i>9.847</i>
	<i>(d) Trattamento di quiescenza e simili</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>(e) Altri costi per il personale</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
10	Ammortamenti e svalutazioni	115.792	393.797	278.005-
	<i>(a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	<i>4.719</i>	<i>7.898</i>	<i>3.179-</i>
	<i>(b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	<i>95.833</i>	<i>96.229</i>	<i>396-</i>
	<i>(c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>(d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</i>	<i>15.240</i>	<i>289.670</i>	<i>274.430-</i>
11	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
12	Accantonamento per rischi	200.000	1.022.343	822.343-
13	Altri accantonamenti	40.337	47.057	6.720-
14	Oneri diversi di gestione	369.004	772.568	403.564-
	Totale costi della gestione	22.036.824	17.108.813	4.928.011
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA GESTIONE	429.526-	1.191.005-	761.479
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15	Proventi da partecipazioni	0	0	0
16	Altri proventi finanziari	72.949	83.545	10.596-
17	Interessi e altri oneri finanziari	19.983-	11.621-	8.362-
17-bis	Utili e perdite su cambi	418.937	1.055.178	636.241-
	Totale proventi e oneri finanziari	471.903	1.127.102	655.199-
(D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE			
18	Rivalutazioni	0	0	0

19	Svalutazioni	0	0	0
Totale delle rettifiche finanziarie		0	0	0
(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20	Proventi straordinari	139.539	161.549	22.010-
21	Oneri straordinari	100.772-	22.224-	78.548-
Totale delle partite straordinarie		38.767	139.325	100.558-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		81.144	75.422	5.722
22	Imposte sul reddito dell'esercizio	73.450	64.716	8.734
23	AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO	7.694	10.706	3.012-

Il presente bilancio è conforme alle scritture contabili regolarmente tenute dall'Ente.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Mons. Paolo Doni

Nota Integrativa al Bilancio al 31 dicembre 2015

La presente Nota Integrativa fornisce le informazioni ed i dettagli supplementari utili per una più completa descrizione del bilancio d'esercizio nonché i criteri di valutazione utilizzati per l'iscrizione delle singole voci di bilancio.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Riguardo ai principi di redazione si informa che:

- la valutazione delle singole poste è stata eseguita secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- si è considerato il principio della competenza economica indipendentemente dal pagamento o dal verificarsi del correlato incasso;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso;
- non sono stati modificati i criteri di valutazione rispetto all'esercizio precedente.

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE

I principi contabili adottati sono conformi a quelli raccomandati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili opportunamente interpretati e, laddove necessario, adeguati in funzione della particolare realtà dell'Ente.

I criteri di valutazione adottati per la formazione dei conti annuali sono conformi a quanto disposto dall'articolo 2426 del Codice Civile.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nell'attivo patrimoniale al costo di acquisto o di produzione comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione al netto dei relativi ammortamenti. La capitalizzazione iniziale ed il mantenimento dell'iscrizione è giustificata dalla capacità di produrre benefici economici nel futuro. Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in considerazione della loro residua possibilità di utilizzazione.

Qualora il valore dell'immobilizzazione alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al valore d'iscrizione, è iscritta a tale minor valore. Questo non sarà mantenuto nei successivi bilanci se dovessero venir meno i motivi della rettifica effettuata.

Le concessioni, le licenze, i marchi ed i diritti simili, sono stati valutati al costo di acquisto e vengono ammortizzati in misura corrispondente alla durata di utilizzazione ovvero, qualora non determinabile, in un periodo di cinque anni. Si ritiene tale procedura idonea a rappresentare la residua possibilità di utilizzazione dei diritti in esame.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione con eccezione dei terreni rivalutati ai sensi dell'art. 7 della Legge n. 448 del 28/12/2001 come specificato nelle note di commento. Le immobilizzazioni sono state sistematicamente ammortizzate in ogni periodo a quote costanti sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzo dei beni nel processo gestionale.

Sono state applicate le seguenti aliquote economico-tecniche, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	7,50% - 15%
Attrezzature	15%
Altri beni	12% - 25%

Per i beni entrati in ciclo di gestione nel corso dell'esercizio le aliquote di ammortamento sono state ridotte della loro metà.

Le spese di manutenzione e riparazione di carattere ordinario delle immobilizzazioni materiali sono state imputate nel Conto Economico dell'esercizio.

I costi per migliorie, ammodernamenti, trasformazioni e manutenzioni straordinarie vengono capitalizzati ad incremento del valore dei relativi cespiti.

Si segnala che per alcuni beni iscritti nelle categorie delle "Attrezzature" e degli "Altri beni" sono stati modificati i criteri per la determinazione delle quote di ammortamento in considerazione della variazione della prevedibile vita utile per effetto di una verifica tecnica eseguita nel corso dell'anno 2008 sulla base dei dati storici analizzati.

Qualora il valore dell'immobilizzazione alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al valore d'iscrizione, è iscritta a tale minor valore. Questo non sarà mantenuto nei successivi bilanci se dovessero venir meno i motivi della rettifica effettuata.

I beni iscritti in bilancio al 31 dicembre 2015 non sono stati oggetto di rivalutazioni ad eccezione dei terreni come in precedenza annunciato.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono state iscritte al valore relativo al costo sostenuto ovvero al dato rilevato dai documenti in possesso dell'Ente qualora relative a donazioni. Qualora il valore dell'immobilizzazione finanziaria alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al valore d'iscrizione, è iscritta a tale minor valore. Questo non sarà mantenuto nei successivi bilanci se dovessero venir meno i motivi della rettifica effettuata.

CREDITI E DEBITI

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo.

I debiti sono iscritti al valore nominale.

I crediti non immobilizzati ed i debiti in moneta estera sono convertiti in euro al cambio corrente alla data di chiusura dell'esercizio e le differenze derivanti dall'adeguamento sono iscritte alla voce "Utili" o "Perdite" su cambi del Conto Economico.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte e valutate al loro valore nominale.

Le disponibilità liquide in valuta estera sono convertite in euro al cambio corrente alla data di chiusura dell'esercizio con imputazione delle differenze nella voce "Utili o perdite su cambi" del Conto Economico. A seguito di accurata analisi, per le operazioni effettuate in Sud Sudan, nel quale l'utilizzo del dato ufficiale di cambio rilevato, se applicato, sarebbe risultato dare una rappresentazione distorsiva della realtà, si è proceduto ad effettuare una diretta rettifica del valore delle operazioni di spesa effettuate in valuta locale (Sterlina Sud Sudanese) in funzione del reale cambio applicato in sede di utilizzo della disponibilità correlata (1€ = 6,62SSP). Tale situazione, amplificata dall'elevato volume dei progetti implementati nel corso del 2015, è dovuta alla situazione di fragilità politica ed economica che il Paese Sud Sudan sta attraversando che si traduce, tra l'altro, in una elevata variabilità ed imprevedibilità del valore della valuta locale rispetto al dollaro americano, moneta di riferimento utilizzata per il cambio.

RATEI E RISCOINTI

Sono calcolati secondo il criterio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione tra costi e ricavi dell'esercizio e comprendono costi e proventi comuni a due o più esercizi.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il debito per trattamento di fine rapporto del personale dipendente risulta adeguato alle competenze maturate a fine esercizio secondo le disposizioni di legge e contrattuali in vigore, al netto delle anticipazioni erogate ai dipendenti.

FONDI PER RISCHI E ONERI

I fondi per rischi e oneri riguardano perdite o passività di natura determinata, esistenza certa o probabile dei quali, alla data di chiusura dell'esercizio, sono indeterminati o l'esatto ammontare o la data di manifestazione. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

COSTI E RICAVI

Sono esposti in bilancio secondo il principio della competenza economica.

I ricavi relativi a fondi ricevuti da istituzioni religiose, laiche o da privati sono contabilizzati sulla base della ragionevole certezza della loro erogazione coincidente con il momento dell'effettivo incasso; i contributi ricevuti in relazione a specifici progetti sono contabilizzati secondo il criterio della competenza temporale correlandoli con l'avanzamento dei relativi costi attribuibili al progetto stesso per la quota di copertura del finanziamento approvato in via definitiva.

Le liberalità non monetarie non vincolate costituite da beni destinati ad un utilizzo pluriennale sono sottoposti all'ordinario processo di ammortamento calcolato in funzione della vita utile residua del bene stesso.

I costi sono contabilizzati secondo il criterio della competenza temporale con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

IMPOSTE SUL REDDITO – REGIME FISCALE

L'attività dell'Ente non è soggetta ad imposizione fiscale sull'eventuale avanzo determinatosi in base alle rilevazioni contabili. Vengono sottoposti a tassazione i compensi erogati ai propri dipendenti e collaboratori se percepiti in Italia (ai fini IRAP), il reddito fondiario relativo agli immobili di proprietà ed eventuali altri redditi "diversi" o di "capitale" percepiti (ai fini IRES) e l'eventuale reddito derivante dall'accessoria attività di Collegio Universitario (ai fini IRES ed IRAP).

GARANZIE E ALTRI CONTI D'ORDINE

Gli impegni finanziari per i progetti in corso di realizzazione sono iscritti al valore nominale del progetto di riferimento.

VOCI CONTABILI

Di seguito vengono riportati i commenti alle principali voci che compongono lo Stato Patrimoniale e vengono fornite le informazioni di maggior rilievo sul Conto Economico.

I valori di bilancio sono esposti in unità di euro.

Si è altresì provveduto ad allegare alla presente Nota integrativa alcune tabelle per meglio illustrare alcune delle voci più significative presenti in bilancio.

ANALISI DELLE VOCI

STATO PATRIMONIALE

IMMOBILIZZAZIONI

Tale capitolo rileva le Immobilizzazioni Immateriali, le Immobilizzazioni Materiali e le Immobilizzazioni Finanziarie per un importo complessivo di € 6.789.418, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 407.356-.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni Immateriali ammontano al 31 dicembre 2015 a € 4.522, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 4.719- e risultano così composte:

	31/12/2015	31/12/2014
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.522	9.241
Totale	4.522	9.241

Tali immobilizzazioni si riferiscono al costo dei software applicativi utilizzati per la gestione operativa, amministrativa e contabile dell'Ente. Le suddette immobilizzazioni vengono ammortizzate secondo un piano di ammortamento stabilito in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Nel conto economico sono state imputate quote di ammortamento per complessivi 4.719 euro.

I IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le Immobilizzazioni Materiali ammontano al 31 dicembre 2015 a € 2.173.956, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 142.957 e risultano così composte:

	31/12/2015	31/12/2014
Terreni e Fabbricati	1.934.597	1.882.650
Impianti e macchinari	23.986	30.071
Attrezzature industriali e commerciali	17.925	14.306
Altri beni	91.938	103.972
Immobilizzazioni in corso e acconti	105.510	0
Totale	2.173.956	2.030.999

Sono costituite dalle proprietà immobiliari dell'Ente e dagli altri beni strumentali necessari a svolgere le attività intraprese. In esse è compreso il residuo valore di un terreno che è stato rivalutato ai sensi di legge nel 2004.

I fabbricati di proprietà sono utilizzati per lo svolgimento delle attività dell'Ente o inseriti nel mercato immobiliare per recuperare risorse attraverso rendite di natura fondiaria da destinare alle stesse attività.

Le suddette immobilizzazioni sono ammortizzate secondo un piano di ammortamento stabilito in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. L'aliquota di ammortamento è stata evidenziata nelle premesse dedicate ai principi contabili e di valutazione adottati.

L'incremento di valore è dovuto sostanzialmente al lascito di un immobile in Padova, ricevuto nel corso dell'esercizio a seguito della scomparsa di una collaboratrice dell'Ente, e agli acconti versati per la ristrutturazione del magazzino sotterraneo presente nel complesso immobiliare sede dell'Opera, in corso di svolgimento.

Gli ammortamenti ammontano complessivamente a € 95.833.

Nell'allegato n. 1 alla presente Nota integrativa sono riepilogati per categoria i cespiti dell'Ente.

I IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le Immobilizzazioni Finanziarie ammontano al 31 dicembre 2015 a € 4.610.940, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 545.594- e risultano così composte:

	31/12/2015	31/12/2014
Crediti	366	275.637
Titoli	4.610.574	4.880.897
Totale	4.610.940	5.156.534

CREDITI

Tra i Crediti non viene più iscritto il valore di un lascito pari a 275.271 euro per il quale era in corso una causa con gli eredi in quanto risolta in via definitiva con sentenza del Tribunale di Lecce che ha riconosciuto l'Ente quale erede universale; è stato di conseguenza utilizzato il relativo fondo rischi iscritto a titolo precauzionale per un pari valore, in caso di soccombenza.

TITOLI

L'Ente detiene in portafoglio titoli per complessivi € 4.610.574 ripartiti tra le seguenti categorie:

	Valore di iscrizione	Valore nominale o di rimborso	Scadenza
Titoli obbligazionari BMPS 13/16	300.000	300.000	2016
Titoli obbligazionari BMPS 13/17	359.044	350.000	2017
Titoli obbligazionari BMPS 08/18	1.374.800	1.400.000	2018
Investimento in Sicav Invesco e M&G Optimal	342.373	342.373	a richiesta
Gestione patrimoniale Ersel	2.234.357	2.234.357	a richiesta
Totale	4.610.574	4.626.730	

Riguardo alla ripartizione dei titoli, nella seguente tabella è riportato l'ammontare degli stessi ripartito in base alla scadenza.

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni
Titoli obbligazionari	300.000	1.733.844	0
Fondi di investimento	2.576.730	0	0
Totale	2.876.730	1.733.844	0

I titoli che l'Ente detiene in proprietà sono stati acquistati in parte (nominali 2.360.584 euro) quale investimento in funzione dell'impegno alla gestione del "Fondo S. Luca", istituito al fine di dare copertura ai costi sostenuti per la gestione

dell'Ospedale di Wolisso in Etiopia e in parte (nominali 2.234.357 euro) per ricavare mezzi finanziari a sostegno dei progetti direttamente finanziati dall'Ente.

Nel corso dell'esercizio sono stati smobilizzati fondi riferiti alla Gestione patrimoniale Ersel per nominali 250.005 euro.

A seguito dei rumors legati alle vicende dell'istituto bancario Monte dei Paschi di Siena si è proceduto in sede di chiusura del presente bilancio ad effettuare, a mero titolo prudenziale visto l'importo delle obbligazioni emesse da tale istituto in nostro possesso, un accantonamento pari a 200.000 euro in apposito fondo rischi.

ATTIVO CIRCOLANTE

Tale titolo comprende i crediti e le disponibilità liquide per un importo complessivo di € 24.983.929, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 2.076.152.

CREDITI

I crediti iscritti in bilancio ammontano al 31 dicembre 2015 a € 15.677.455, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 506.601- e risultano così composti:

	31/12/2015	31/12/2014
Crediti verso clienti	1.872	1.170
Crediti tributari	1.419	1.805
Crediti verso altri	15.674.164	16.181.081
Totale	15.677.455	16.184.056

Tale titolo comprende le attività che, in relazione alla loro natura e funzione sono in grado di essere monetizzate in breve periodo. La variazione registrata rispetto all'esercizio precedente è principalmente dovuta allo sfasamento temporale tra il momento di incasso dei crediti esistenti e il momento di iscrizione in bilancio di eventuali crediti relativi a nuovi progetti approvati, situazione che può determinare, a seconda dei casi, incrementi o decrementi anche di notevole importo tra un esercizio e l'altro.

Si riportano i crediti descritti in precedenza suddivisi secondo la loro durata e, segnatamente:

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni
Crediti verso clienti (studenti e ospiti)	1.872	0	0
Crediti tributari	1.419	0	0
Crediti verso altri	10.035.288	5.638.876	0
Totale	10.038.579	5.638.876	0

CREDITI VERSO CLIENTI

I crediti verso clienti (studenti e ospiti) rappresentano le fatture emesse e non ancora incassate alla data di fine esercizio relativamente all'attività del Collegio; il valore a fine esercizio è da considerare adeguato in funzione del naturale sfasamento temporale tra l'emissione del documento e l'incasso del corrispettivo.

CREDITI TRIBUTARI

La voce "Crediti tributari" ammonta alla data del 31 dicembre 2015 a 1.419 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 386- euro e risulta composta da:

	31/12/2015	31/12/2014
Erario c/ritenute (Onlus)	446	446
Erario c/imposte sostitutive (Onlus)	0	561
Erario c/IVA (Collegio)	973	0
Erario c/imposte IRES (Collegio)	0	70
Erario c/imposte IRAP (Collegio)	0	728
Totale	1.419	1.805

Gli acconti per imposte versati nel corso del 2015 per IRES e IRAP, pari complessivamente a 64.483 euro, sono esposti al netto delle imposte correnti stanziato per l'esercizio e pari a 73.450 euro quindi, vengono qui riportati, ripartiti per singolo settore di attività, qualora risulti un'eccedenza rispetto alle imposte dovute.

CREDITI VERSO ALTRI

La voce "Crediti verso altri" ammonta alla data del 31 dicembre 2015 a € 15.674.164, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 506.917-:

	31/12/2015	31/12/2014
Crediti per progetti in corso o ultimati	15.144.255	15.353.713
Credito verso la Tesoreria di Stato (per erogazione 5 per mille)	300.000	700.000
Altri crediti minori	229.909	127.368
Totale	15.674.164	16.181.081

I crediti per progetti in corso rappresentano i contributi formalmente approvati dai relativi finanziatori (Ministero degli Affari Esteri, Commissione Europea, ecc.) per i progetti presentati e in attesa del relativo incasso che si manifesterà in funzione dello stato di avanzamento della realizzazione dei progetti stessi. Nell'allegato n. 2 alla presente Nota integrativa vengono riepilogati i progetti con i relativi valori del credito di riferimento.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

La voce in esame ammonta a complessivi 9.306.474 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 2.582.753 euro, e accoglie i saldi dei conti correnti bancari e postali con saldo attivo al 31 dicembre 2015, nonché gli assegni ricevuti e successivamente incassati, il denaro ed i valori esistenti in cassa alla chiusura dell'esercizio.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

La voce in esame ammonta al 31 dicembre 2015 a € 612.564, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 548.624. Sono qui riportate le quote di ricavi e costi non correlate con la relativa manifestazione numeraria.

PATRIMONIO NETTO

Rappresenta il valore del patrimonio dell'Ente ed ammonta a € 4.374.802, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 32.127- ed è costituito come segue:

FONDO DI DOTAZIONE

Il fondo di dotazione alla fine dell'esercizio è pari a 282.760 euro.

RISERVA DI RIVALUTAZIONE

In tale posta è stato iscritto il valore di perizia del terreno, al netto della relativa imposta sostitutiva, già citato in sede di commento delle immobilizzazioni materiali ed ammonta a fine esercizio a 1.391.137 euro.

ALTRE RISERVE

La voce in esame ammonta al 31 dicembre 2015 a € 2.693.211 e accoglie:

- Riserva straordinaria per 186.482 euro formatasi per l'accantonamento degli avanzi degli anni precedenti;
- Patrimoni e riserve con specifica destinazione (Fondo S. Luca) per 2.506.725 euro.

AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO

Rappresenta il risultato netto conseguito nel periodo e che ammonta a € 7.694.

FONDI RISCHI ED ONERI

Nel titolo in esame sono stati rilevati gli accantonamenti costituiti a fronte di specifici oneri che potranno avere manifestazione numeraria in futuro ed a copertura dei rischi collegati allo svolgimento dell'attività in paesi con alto grado di instabilità poli-

tica e sociale per un importo complessivo di € 1.578.303, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 415.208-. Nel seguito è indicato il dettaglio delle movimentazioni del Fondo per rischi ed oneri:

	Fondo al 31/12/2014	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo al 31/12/2015
Fondi per rischi ed oneri	1.993.511	1.311.611	275.272	1.578.303
- per credito su lascito in contenzioso	275.272	0	275.272	0
- per rischi su crediti	677.896	15.240	337.176	355.960
- per rischi su titoli	0	200.000	0	200.000
- per oneri da sostenere	18.000	0	18.000	0
- per rischi e oneri su beni e attività dei progetti	1.022.343	0	0	1.022.343

T RATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Al 31 dicembre 2015 il debito per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, pari a € 823.833, presenta una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 96.139 e risulta così movimentato:

	Debito al 31/12/2014	Accantonamenti	Utilizzi	Debito al 31/12/2015
Trattamento di fine rapporto	727.694	134.571	38.432	823.833

La riforma della Previdenza Complementare attuata a partire dal 1° gennaio 2007 con la Legge Finanziaria e con i relativi decreti attuativi ha introdotto rilevanti modifiche nella disciplina del T.F.R., tra cui la scelta del lavoratore in merito alla destinazione del proprio T.F.R..

In particolare, i nuovi flussi di T.F.R. potranno essere indirizzati dal lavoratore a forme pensionistiche prescelte oppure mantenuti in azienda.

Per tali motivi il Fondo per T.F.R. è esposto al netto di quanto destinato ai fondi di pensione complementare a seguito della scelta operata dai dipendenti circa la destinazione del trattamento di fine rapporto.

D EBITI

I Debiti iscritti in bilancio ammontano al 31 dicembre 2015 a € 2.328.650, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 766.069 e risultano così composti:

	31/12/2015	31/12/2014
Debiti verso banche ed istituti di credito	1.303	3.310
Debiti verso fornitori	913.378	372.045
Debiti tributari	115.913	87.308
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	208.574	194.543

Debiti verso altri	1.089.482	905.375
Totale	2.328.650	1.562.581

Si riportano i debiti descritti in precedenza suddivisi secondo la loro durata e, segnatamente:

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni
Debiti verso banche ed istituti di credito	1.303	0	0
Debiti verso fornitori	913.378	0	0
Debiti tributari	115.913	0	0
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	208.574	0	0
Debiti verso altri	1.002.157	87.325	0
Totale	2.241.325	87.325	0

DEBITI VERSO BANCHE E ISTITUTI DI CREDITO

I Debiti verso istituti di credito ammontano a € 1.303, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 2.007- e sono costituiti esclusivamente dal debito da saldare per l'utilizzo di carte di credito.

DEBITI VERSO FORNITORI

I Debiti verso fornitori rappresentano la voce riassuntiva dei debiti per forniture alla chiusura dell'esercizio ed ammontano a € 913.378. Il loro importo è coerente con il volume degli acquisti e degli investimenti e con le ordinarie condizioni di pagamento; la variazione rispetto all'esercizio precedente, pari a 541.333 euro, è da ritenersi fisiologico visto l'incremento dell'attività che si è avuto nell'esercizio.

DEBITI TRIBUTARI

Nel conto in esame sono riportate le passività dell'Ente nei confronti dell'Erario per imposte sul reddito dell'esercizio e per altre imposte che ammontano alla chiusura dell'esercizio a € 115.913, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 28.605 e risultano composte come di seguito indicato:

	31/12/2015	31/12/2014
Erario c/IRES (Fondazione)	1.086	1.169
Erario c/imposte sostitutive (Fondazione)	0	1.319
Erario c/ IRAP (ONLUS)	4.487	1.458
Erario c/ritenute d'acconto lavoratori dipendenti (ONLUS)	64.248	51.368
Erario c/ritenute d'acconto cooperanti (ONLUS)	40.067	26.803
Erario c/ritenute d'acconto lavoratori autonomi (ONLUS)	2.524	2.953
Erario c/ritenute d'acconto Collaboratori (ONLUS)	446	0
Erario c/imposta sostitutiva su TFR (ONLUS)	341	0
Erario c/IVA (Collegio)	0	1.912

Erario c/ritenute d'acconto lavoratori dipendenti (Collegio)	326	326
Erario c/imposta sostitutiva su TFR (Collegio)	36	0
Erario c/IRES (Collegio)	422	0
Erario c/IRAP (Collegio)	1.931	0
Totale	115.913	87.308

I debiti delle singole imposte, sono stati iscritti al netto di acconti, ritenute d'acconto e crediti d'imposta, legalmente compensabili.

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE

La voce in esame alla data di chiusura dell'esercizio è pari a € 208.574, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 14.031, ed accoglie i debiti verso i sottoelencati enti:

	31/12/2015	31/12/2014
I.N.P.S.	205.693	182.592
I.N.A.I.L.	80	8.148
E.N.P.A.P.I.	2.801	3.803
Totale	208.574	194.543

ALTRI DEBITI

La voce in esame che presenta al 31 dicembre 2015 un ammontare di € 1.089.482, registrando una variazione di € 184.107 rispetto all'esercizio precedente accoglie:

	31/12/2015	31/12/2014
Debiti verso dipendenti	255.196	226.972
Debiti verso cooperanti	475.997	435.238
Debiti diversi relativi a progetti in corso	150.183	60.766
Altri debiti (assicurazioni, caparre ricevute, diversi, ecc.)	208.106	182.399
Totale	1.089.482	905.375

RATEI E RISCONTI PASSIVI

La voce in esame ammonta al 31 dicembre 2015 a € 23.280.323, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 1.802.547. In questo titolo sono principalmente iscritti i risconti passivi che riguardano ricavi e proventi che hanno avuto manifestazione numeraria nell'esercizio 2015 e la cui competenza economica è riferita ai futuri periodi e che corrispondono a quote di contributi i cui costi correlati inizieranno ad essere sostenuti nell'esercizio o negli esercizi successivi. L'allegato n. 3 alla presente Nota integrativa riepiloga la determinazione dei risconti relativi ai contributi ricevuti.

CONTI D'ORDINE

I Conti d'ordine che alla data del 31 dicembre 2015 ammontano a 47.919.335 euro, accolgono:

- gli impegni derivanti dal rilascio di n. 8 fidejussioni bancarie rilasciate dalla Banca Antonveneta del valore di 1.472.673 euro relative ad anticipi ottenuti per realizzare sei progetti finanziati da UNOPS e M.A.E. in Etiopia, Sud Sudan, Sierra Leone e Mozambico;
- gli impegni assunti dall'Ente per i progetti da realizzare per 46.446.662 euro. Nel prospetto allegato n. 4 viene evidenziato, per ciascun progetto, l'importo determinato per la realizzazione e l'importo dei contributi impegnati dai finanziatori dello stesso.

CONTO ECONOMICO

RICAVI DELLA GESTIONE

I ricavi delle attività caratteristiche dell'Ente derivanti dai contributi, dalle offerte e per le rette del Collegio sono stati complessivamente pari a 21.343.644 euro. Si fa presente che a partire dal presente esercizio il valore del contributo relativo al cinque per mille, finora determinato per competenza con stima su base storica, verrà ora imputato a bilancio con lo stesso principio utilizzato per le liberalità ovvero imputato fra i proventi dell'esercizio in cui è ricevuto o di quello in cui si acquisisce il diritto, difendibile in giudizio, di riceverlo cioè nell'esercizio in cui vengono pubblicati, da parte dell'Agenzia delle Entrate, gli elenchi dei soggetti destinatari con il relativo importo da percepire. Tale variazione di metodo di rilevazione viene attuata in funzione dell'ormai completa uniformità di interpretazione da parte della dottrina che, anche a seguito di apposita sentenza della Corte Costituzionale n. 202 del 18/6/2008 nella quale asseriva che le entrate derivanti dal cinque per mille non rientrano nella categoria dei contributi pubblici, dato che non è lo Stato il soggetto donante ma il singolo contribuente con un proprio atto di volontà, sta classificando tale posta alla stregua delle liberalità.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

Gli altri ricavi e proventi ammontano a 263.6564 euro e comprendono il lavoro benevolo per 2.750 euro, le sopravvenienze attive ordinarie per 221.566 euro di cui 201.057 euro per rettifiche a contributi di progetti conclusi nell'anno, ed altri proventi minori per 39.338 euro.

COSTI PER MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI

Tale voce comprende essenzialmente le forniture per la mensa del Collegio per 77.450 euro nonché i carburanti e il materiale vario di consumo acquistati per lo svolgimento dell'attività per complessivi 27.366 euro.

COSTI PER SERVIZI

In tale voce sono state imputate le spese relative ai progetti per 18.587.064 euro, alla gestione della struttura e del Collegio per 242.153 euro nonché le varie spese relative alla manutenzione dei beni dell'Ente per 28.788 euro.

COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

I costi per godimento di beni di terzi si riferiscono ai canoni annuali per le licenze software ed ai costi per il noleggio delle fotocopiatrici e della nuova caldaia sostenuti nell'esercizio.

COSTI DEL PERSONALE

I costi del personale ammontano complessivamente a € 2.273.820 di cui 160.059 relativi al Collegio. Essi comprendono:

	31/12/2015	31/12/2014	Differenza
Salari e Stipendi	1.675.642	1.487.671	187.971
Oneri sociali	463.607	385.990	77.617
Trattamento di Fine Rapporto	134.571	124.724	9.847
Totale	2.273.820	1.998.385	275.435

Nell'allegato n. 5 alla presente Nota integrativa viene riepilogata la situazione del personale impiegato nelle attività dell'Ente.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce in esame comprende gli ammortamenti delle immobilizzazioni e le svalutazioni non straordinarie di beni iscritti all'attivo. La voce comprende gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali di seguito esposti:

	31/12/2015	31/12/2014	Differenza
Amm.to software	3.210	5.610	2.400-
Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.509	2.288	779-
Totale	4.719	7.898	3.179-

La voce comprende i seguenti ammortamenti delle immobilizzazioni materiali:

	31/12/2015	31/12/2014	Differenza
Amm.to fabbricati	62.637	62.261	376
Amm.to impianti e macchinari	6.085	6.085	0
Amm.to attrezzature e stoviglie	2.741	2.145	596
Amm.to altri beni materiali	24.370	25.738	1.368-
Totale	95.833	96.229	396-

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali è stato eseguito, come esposto in altra parte di questa nota, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei cespiti di proprietà dell'Ente.

Si è altresì proceduto, in ossequio al principio della prudenza, ad effettuare un accantonamento al Fondo svalutazione crediti di 15.240 euro a fronte di un valutato 'rischio paese' sempre presente nelle nazioni dove svolgiamo la nostra attività.

A CCANTONAMENTO PER RISCHI

Come già accennato in sede di commento dei titoli posseduti dall'Ente, si è provveduto, prudentemente, ad accantonare in apposito fondo l'importo di 200.000 euro a copertura dei presunti rischi collegati alle vicende dell'istituto bancario Monte dei Paschi di Siena essendo presenti nel nostro portafoglio obbligazioni emesse da tale istituto.

A LTRI ACCANTONAMENTI

Nel dare esecuzione a quanto previsto per la gestione del Fondo S. Luca si è provveduto ad accantonare in apposito fondo gli utili, pari a 40.337 euro, prodotti dall'investimento in titoli acquistati con gli importi messi a disposizione dell'Ente.

O NERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione pari a complessivi 369.004 euro comprendono tutte le varie imposte e tasse non erariali nonché le spese per la cancelleria e altri costi amministrativi e le sopravvenienze passive di natura gestionale rilevate nell'anno.

L'attività ordinaria dell'Ente presenta un risultato di gestione negativo pari a 429.526- euro imputabili sostanzialmente ad un necessario incremento del costo del personale visto l'ulteriore ampliamento che l'attività ha avuto nel corso dell'esercizio e alla diversa modalità di rilevazione del contributo cinque per mille che ha, di conseguenza, ridotto per questo esercizio, il valore dei ricavi; analizzando le altre voci del conto economico si può invece rilevare l'attenta ed oculata gestione dell'attività sempre effettuata, nelle scelte operative, tendendo al contenimento dei costi e ad un corretto impiego delle risorse a disposizione.

ALTRI PROVENTI FINANZIARI

La voce comprende i ricavi di natura finanziaria costituiti dagli interessi derivanti dalla gestione del Fondo S. Luca per complessivi 61.259 euro che, si ricorda, vanno poi imputati, al netto delle correlate spese e imposte, al relativo patrimonio destinato e gli interessi attivi maturati sui conti correnti intestati all'Ente per complessivi 11.690 euro.

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

In tale voce sono compresi, sostanzialmente, le minusvalenze rilevate per lo smobilizzo di parte dei fondi patrimoniali in gestione Ersel.

Si precisa che non sono stati imputati oneri finanziari ai valori iscritti nelle voci dell'attivo.

UTILI E PERDITE SU CAMBI

La voce in esame accoglie il valore delle differenze di cambio determinatesi nel corso dell'esercizio per le operazioni in valuta estera nonché le differenze risultanti dalla valutazione dei crediti e dei debiti in valuta presenti in bilancio a fine esercizio, anche in riferimento a quanto indicato al paragrafo Disponibilità Liquide a pag. 3 della presente nota.

Si ricorda che le attività e le passività correnti in valuta sono state valutate al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio e i relativi utili e perdite sono stati imputati a Conto Economico.

I proventi al netto degli oneri di natura finanziaria, comprendenti pure gli utili e perdite su cambi sotto commentati, ammontano a 471.903 euro.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

La voce accoglie i risultati economici delle operazioni di natura straordinaria, estranee alla gestione caratteristica, ma che influiscono sul risultato netto dell'esercizio.

La voce Proventi accoglie sostanzialmente il valore dell'immobile ricevuto in lascito, di cui si è già trattato in sede di commento delle immobilizzazioni, e sopravvenienze straordinarie per la registrazione di poste attive non di competenza di questo esercizio. La voce Oneri rileva l'importo di € 100.772- relativo sostanzialmente alle sopravvenienze di natura straordinaria riferite a poste passive non di competenza del presente esercizio e in particolare alla tassa per lo smaltimento dei rifiuti non pervenuta dal 2010 al 2014 e liquidata nel presente esercizio per circa 52.000 euro.

I IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Lo stanziamento dell'anno, pari a € 73.450, è costituito dalla previsione di competenza per le imposte IRES e IRAP dell'esercizio:

	31/12/2015	31/12/2014	Differenza
IRES (Fondazione)	9.843	8.014	1.829
IRES (Collegio)	487	0	487
IRAP (ONLUS)	61.189	54.999	6.190
IRAP (Collegio)	1.931	1.703	228
Totale imposte dell'esercizio	73.450	64.716	8.734

Gli allegati n. 6, 7 e 8 alla presente Nota integrativa riepilogano, suddivisi per settore di attività (ONLUS, Collegio e Fondazione), i ricavi ed i costi della relativa gestione svolta nell'esercizio 2015 e il conseguente risultato ottenuto. Il risultato complessivo dell'esercizio 2015 riporta un avanzo di gestione pari a 7.694 euro.

Signori Consiglieri,

per tutto quanto esposto si invita ad approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 nella stesura proposta ed i cui dati si dichiarano conformi alle scritture contabili regolarmente tenute dall'Ente e di destinare l'avanzo di gestione pari a 7.694 euro ad incrementare il fondo di riserva straordinaria a disposizione dell'Ente ed il cui impiego sarà subordinato a preventiva deliberazione da parte del Consiglio di Amministrazione.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Mons. Onello Paolo Doni

Allegato n. 1

Bilancio al 31 dicembre 2015 Prospetto degli ammortamenti (D.M. 29.10.1974 - Attività non precedentemente specificate)

DESCRIZIONE CESPITE	VALORE COMPLESSIVO DEI CESPITI	% *	QUOTE DI AMMORTAMENTO	FONDO DI AMMORTAMENTO	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
FONDAZIONE					
Immobili (compresi i terreni)	2.628.707,08	3%	62.637,14	738.770,23	1.889.936,85
Mobili, arredi e attrezzature	168.376,41	12%	17,87	168.376,41	0,00
Impianto termo e metano	53.081,24	15%	190,32	52.288,24	793,00
Impianto di condizionamento	77.464,85	7,5%	5.809,86	55.193,67	22.271,18
Impianto antifurto e antincendio	1.134,60	7,5%	85,09	212,73	921,87
Impianto di amplificazione	3.890,59	25%	0,00	3.890,59	0,00
Automezzi	26.248,80	20%	1.485,00	25.429,80	819,00
Macchine elettroniche	23.877,60	20%	0,00	23.877,60	0,00
Totali	2.982.781,17		70.225,28	1.068.039,27	1.914.741,90
ONLUS					
Immobili (compresi i terreni)	44.660,04	3%			44.660,04
Mobili, arredi e attrezzature	133.519,84	12%	10.668,76	76.988,72	56.531,12
Laboratorio tropicale	4.842,28	15%	0,00	4.842,28	0,00
Attrezzatura generica	3.326,21	7,5%	449,48	1.835,07	1.491,14
Macchine ordinarie d'ufficio	403,63	6%	48,44	350,94	52,69
Macchine elettroniche	129.256,40	20%	5.021,17	112.743,13	16.513,27
Sistemi telefonici fissi e mobili	20.754,53	10%	3.168,34	14.394,79	6.359,74
Spese di ampliamento (amm. dir.)	0,00	20%	0,00	0,00	0,00
Software (ammortamento diretto)	4.522,06	20%	4.718,50	0,00	4.522,06
Totali	341.284,99		24.074,69	211.154,93	130.130,06
COLLEGIO					
Attrezzatura di cucina	10.590,83	7,5%	1.228,13	2.694,15	7.896,68
Stoviglie e posate	8.724,37	5,0%	852,39	3.459,65	5.264,72
Attrezzatura generica	856,20	7,5%	128,44	552,98	303,22
Biancheria	2.926,36	5,0%	292,63	976,51	1.949,85
Mobili, arredi e attrezzature	30.393,00	12%	2.047,32	23.312,21	7.080,79
Macchine elettroniche	14.205,32	12%	1.619,44	9.624,12	4.581,20
Frighi	1.102,50	7,5%	82,69	82,69	1.019,81
Totali	68.798,58		6.251,04	40.702,31	28.096,27
Totali complessivi	3.392.864,74		100.551,01	1.319.896,51	2.072.968,23

(*) per l'anno di entrata in funzione dei beni l'aliquota viene ridotta della metà

Allegato n. 2

Bilancio al 31 dicembre 2015

Crediti per progetti ONLUS

Descrizione	PARZIALI	TOTALI
Progetti con finanziamento donatori privati		1.250,00
SUD - PG. SUPP. SERV. MATERNO INF. OSPEDALE YIROL	1.250,00	
Progetti con contributo MAAEE		4.550.114,30
ET - MOTHER AND CHILD HEALTH FOR ALL	1.000.000,00	
ET - MOTHERS AND CHILDREN FIRST	1.000.000,00	
MOZ - PG. FORM., RICERCA E ASSIST. SANITARIA	500.000,00	
MOZ - PG EVERY NEWBORN: TUTELA SALUTE CAPO DELGADO	1.000.000,00	
SUD - PG. INTEGRAZIONE DEI SERVIZI MATERNO INFANTILI	1.000.000,00	
SIE - PG. DALLA PAURA ALLA CURA: SOSTEGNO AI SERVIZI SANITARI	50.114,30	
Progetti con finanziamento UE		634.495,44
SUD - PG. ENHANCING COMMUNITY PARTICIPATION	59.495,44	
SUD - PG. FASE PONTE LUI SUD SUDAN	575.000,00	
Progetti con contributo CEI		170.000,00
MOZ - PG. MIGLIORAMENTO DELLA SALUTE ATTRAVERSO IL SOSTEGNO	170.000,00	
Progetti con finanziamento agenzie internazionali		4.599.989,20
ET - CANCER SCREENING PRRR	721.762,77	
MOZ - CONSOLIDACAO DAS ATIVIDADES DESENVOLVIDAS	80.122,45	
SUD- ENHANCING PRIMARY HEALTH CARE	2.156,65	
SUD - INCREASE ACC. AND UTIL. OF SERVICE	538.156,55	
SUD - LOT 21 RUMBOK NORTH DFID	296.527,01	
SUD - PG. YIROL COUNTRY HOSPITAL LOT 6	561.632,26	
SUD - PG CUIBET HOSPITAL LOT 5	403.537,03	
SUD - PG. CONSTRUCTION WORKS AND MEDICAL SUPPORT	105.401,45	
SUD - PG. IMPROVE ACCESS TO AND QUALITY OF PRIMARY HEALTH	403.646,02	
SUD - PG. IMPROVE ACCESS TO AND QUALITY OF PRIMARY HEALTH	464.237,35	
SUD - PG.YW COUNTRY CCCM	63.650,23	
SUD - PG. IMPROVE ACCESS TO AND QUALITY OF PRIMARY HEALTH	130.456,54	
TAN - PG. ENABLING ACCESS TO THE SERVICES	87.153,46	
TAN - PG. STUNTING IRINGA AND NJOMBE REGIONS	537.310,02	
TAN - PG. COOMUNITARIAN INTERVENTION IN IRINGA	90.677,42	
SIE - PG. CAPACITY BUILDING X IMPROVING ACCESS TO QUALITY	88.873,47	
SIE - PG. STAY AT ZERO: KEEP SURVEILLANCE IN PUJEHUN	24.688,52	

Allegato n. 2

Bilancio al 31 dicembre 2015

Crediti per progetti ONLUS

Descrizione	PARZIALI	TOTALI
Progetti con contributo di Enti locali		21.746,75
ANG - PG. ACCESSO AL PARTO SICURO NEL CUN	8.746,75	
ITA - PG. FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PRO	13.000,00	
Progetti con contributo di Fondazioni Bancarie e Private		4.286.309,27
ANG - PG. TB E DIABETE	140.261,78	
ANG - PG. MELHOR CUIDADOS DE SAUDE CUNEN	399.816,49	
ET - PG. STRENGTHENING MATERNAL AND CHILD	100.000,00	
ET - PG. CERVICAL CANCER SCREENING AND TREATMENT	219.477,36	
ET - MOTHER AND CHILD HEALTH DOR ALL	212.320,26	
ITA - FORMAZIONE DI FUTURI MEDICI INFERMIERI	100.860,00	
ITA - PG. L'AFRICA VISTA DAI GIOVANI	50.000,00	
ITA - PG. IL FUTURO DEI GIOVANI IN ITALIA	108.000,00	
MOZ - PG. RAFF. SIST. SAN. DISTRETTO DI PALMA	270.594,09	
MOZ - PG. FORM., RICERCA, E ASSIST. SANITARIA	300.000,00	
MOZ - PG. IMPROVING THE QUALITY OF PREVENTION	27.232,00	
SUD - PG. FASE PONTE OSPEDALE DI YIROL	20.000,00	
SUD - PG. LUI HOSP. SCHOOL REOP. FOR THE ACT	106.694,67	
TAN - PG. OSPEDALIE DI MIKUMI	10.259,00	
TAN - PG. REGIONI DI IRINGA E NJOMBE	15.000,00	
TAN - PG. HIV AIDS BUGISI	447.256,85	
TAN - PG. CANCRO ALLA CERVICE KILOSA	111.106,82	
TAN - PG. MALNUTRITION SIMIYU AND RUVUMA	986.185,95	
UGA - PG. SUPPORTO ALL'OSPEDALE DI ST. KIZITO DI MATANY	138.000,00	
UGA - PG. MOTHERS AND CHILDREN FIRST: IMPROVING ACCESS	233.244,00	
MUL - PG. ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO	290.000,00	
Progetti con contributo altri proventi		616.172,05
ANG - PG. TB ROUND IX FASE 2	595.572,70	
TAN - PG. REGIONI DI IRINGA AND NJOMBE	10.599,35	
CREDITI PER SERVIZI ALTRE ATTIVITA' ONLUS	10.000,00	
Progetti con contributo gruppi CUAMM 9010		197.928,00
ET - PG. EMERGING DISEAS: RAFF. OSP. WOLISSO	16.691,00	
ET - PG. EMERGING AND INFECTIOUS DISEASES	136.242,00	
SUD - PAT SUPPORTO OSPEDALE LUI	7.500,00	
SIE - PG. Più FORTI DI EBOLA. SUPPORTO AL DISTRETTO DI PUJEHUN	17.495,00	
MUL - PG. ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO	20.000,00	
Progetti con contributo da aziende		320.000,00
SUD - PG. LOTTA ALLA MORTALITA' MATERNA, OSPEDALE DI LU.	320.000,00	
Progetti con contributo privati con accordo/convenzioni		16.250,00
SIE - PG. OSPEDALE LUNSAR	16.250,00	
TOTALE		15.414.255,01

Allegato n. 3
Bilancio al 31 dicembre 2015
Risconti passivi progetti ONLUS

Descrizione	IMPORTO
ANG-PG.TB E DIABETE	101.490,78
ANG-PG.TB GF ROUND II	524.495,68
ANG-PG. MELHOR CUIDADOS DE SAUDE CUNENE	791.251,62
ETH-PG. CONSOL DEL PPP A SOSTEGNO SERVIZI PERIFERICI SOUTH WEST SOHA	43.378,39
ETI-PG.STRENGTHENING MATERNAL AND CHILD HEALTH CARE SERVICES	59.630,77
ETI-PG.STRENGTHENING MATERNAL AND CHILD HEALTH CARE SERVICES	40.109,68
ETH-PG. CERVICAL CANCER SCREENING AND TREATMENT PROJECT IN SOUTH WEST SOHA ZONE	268.949,67
ETH- INTENSIFIED TB SCREENING AMONG ADULTS AND CHILDREN IN SWSZ, OROMIA, ETHIOPIA	29.239,04
ETH- MOTHER AND CHILD HEALTH FOR ALL: RAFFORZAMENTO DEI SERVIZI MATERNO-INFANTILI NEI DISTRETTI	1.229.733,67
ETH-Mother and Child Health for all: Rafforzamento dei servizi materno-infantili	288.577,16
ETH- MOTHERS AND CHILDREN FIRST	1.498.147,52
ETH- CANCER SCREENING	886.841,06
ETH-IMPLEMENTATION AND...	17.583,96
ETH- EMERGING AND INFECTIOUS DISEASES	150.468,47
ITA- PG. FORMAZIONE DI MEDICI, INFERMIERI, OPERATORI SANITARI E STUDENTI UNIVERSITARI	73.905,23
ITA- PG. L'AFRICA VISTA DAI GIOVANI	45.975,00
ITA- PG. IL FUTURO DEI GIOVANI IN ITALIA. FORMAZIONE E PROSPETTIVE PROFESSIONALI	107.576,73
ITA- PG. FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	13.000,00
MOZ- PG. RAFF.SIST. SAN. NEL DISTRETTO DI PALMA	246.504,04
MOZ- PG. FORM., RICERCA E ASS.SANITARIA BEIRA	737.797,35
MOZ-PG.FORM., RICERCA E ASSIST. SANITARIA BEIRA	365.078,77
MOZ- PG. MIGLIORAMENTO DELLA SALUTE ATTRAVERSO IL SOSTEGNO ALLA FORMAZIONE DI QUALITA' DEI MEDICI	172.912,69
MOZ- PG. CONSOLIDACAO DAS ATIVIDADES PARA MELHORAR O ACESSO E QUALIDADE DOS SERVICOS	150.489,35
MOZ- PG. EVERY NEWBORN: TUTELA SALUTE CAPO DELGADO	1.497.892,92
MOZ- RAFFORZAMENTO DELLA RESEARCH CAPACITY	37.827,72
MOZ- PG. IMPROVING THE QUALITY...	27.232,00
SUD- PG. OSP. LUI. MIGL. SERV SAL. MAT RIPR	89.084,99
SUD- PG. ENHANCING COMMUNITY PARTICIPATION IN REPROD. AND CHILD HS IN YIROL	176.122,82
SUD- PG. LUI HOSP SCHOOL REOP. FOR THE ACTIV. OF ENROLLED MIDWIVES COURSE	250.557,50
SUD - INCREASE ACC. AND UTIL OF SERVICE LOT 26 YIROL PH	437.318,90
SUD- LOT 21 RUMBOK NORTH	453.444,34
SUD -PG. YIROL COUNTRY HOSPITAL LOT 6	395.326,31
SUD - PG. CUIBET HOSPITAL LOT 5	342.504,00

Allegato n. 3
Bilancio al 31 dicembre 2015
Risconti passivi progetti ONLUS

Descrizione	IMPORTO
SUD-PG.CUIBET HOSPITAL LOT 5	200.000,00
SUD-PG.ENHANCING COMMUNITY PARTICIPATION AND LOCAL AUTHORITIES OWNERSHIP IN REPRODUCTIVE	575.000,00
SUD - INTEGRAZIONE DEI SERVIZI MATERNO E INFANTILI HV TB E MALARIA IN SS CONTEE YIROL WEST	1.209.712,99
SUD - PG. CONSTRUCTION WORKS AND MEDICAL SUPPORTO TO YIROL LAKES STATES	85.528,84
SUD- PG. IMPROVE ACCESS TO AND QUALITY OF PRIMARY HEALTH CARE SERVICES IN RUMBEEK CENTRE COUNTY	434.433,11
SUD-PG.IMPROVE ACCESS TO AND QUALITY OFPRIMARY HEALTH CARE SERVICES IN RUMBEEK EAST COUNTY	528.252,05
SUD-PG.YW COUNTY CCCM INTERVENTIONS AT COUNTY LEVEL	53.641,62
SUD-PG. INCREASING ACCESS TO QUALITY PRIMARY HEALTH CARE SERVICES FOR MUDRI EAST COUNTRY	150.360,26
SUD-LOTTA ALLA MORTALITÀ MATERNA: ACCESSO AL PARTO ASSISTITO E ALLE EMERGENZE OSTETRICHE LUI	393.619,64
SUD - PAT SUPPORTO OSPEDALE LUI	20.481,77
TAN-PG OSPEDALE DI MIKUMI	14.896,77
TAN- PG. ENABLING ACCESS TO SERVICES	75.200,46
TAN-PG.REGIONI DI IRINGA E NJOMBE	13.519,64
TAN-PG.REGIONI DI IRINGA E NJOMBE	12.714,42
TAN- PG.HIV AIDS BUGISI	554.120,10
TAN - PG. CANCRO ALLA CERVICE KILOSA	246.689,84
TAN - PG. MALNUTRITION SIMIYU AND RUVUMA REGIONS	1.416.062,90
TAN - STUNTING IRINGA AND NJOMBE	676.211,21
TAN - COMMUNITARIAN INTERVENTION	90.677,42
UGA-PG SUPPORTO ALL'OSPEDALE ST. KITIZO DI MATANY	179.248,45
UGA-PG SUPPORTO ALL'OSPEDALE ST. KITIZO DI MATANY	18.169,91
UGA - MOTHERS AND CHILDREN FIRST	233.244,00
UGA - PG. RESPONDING TO CHRONIC IN KARAMOJA 2015	357.069,59
SIE - PG. RIABILITAZIONE OSPEDALE DI PUJEHUN	400.385,20
SIE - PG. OSPEDALE DI LUNSAR	39.592,37
MUL-PG.ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO IN 4 DISTRETTI AFRICANI	166.787,14
MUL-PG.ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO IN 4 DISTRETTI AFRICANI	29.823,79
MUL- PROGETTI DI RICERCA	32.260,63
DONAZIONE P & D (TO) PER PROGETTI FUTURI	3.500.000,00
TOTALE	23.258.152,25

Allegato n. 4

Bilancio al 31 dicembre 2015

IMPEGNI PER PROGETTI

Progetto	Importo complessivo progetto	Contributo Cuamm	% Cuamm	Contributo Mae	% Mae	Contributo Cei	% Cei	Contributo Echo - UE	% Echo - UE	Altri finanziatori	% Altri	Nominativo altri finanziatori
ANGOLA												
Increasing effectiveness of health services delivery in Damba Municipality: public-private partnership as a model of local governance	1.066.597,40							799.948,05	75%	266.649,35	25%	CEI
Sostegno alla casa di Attesa Maria Bonino	13.000,00									13.000,00	100%	Fondazione Maria Bonino
ASSISTENZA AL PNCT N.AGO-911-G05-T	622.429,18									622.429,18	100%	Global Fund
Melhores Cuidados De Saude Para A Populacao Rural No Kunene	1.112.706,39									1.112.706,39	100%	A.I.F.
TB e Diabete	222.558,00									222.558,00	100%	World Diabetes Foundation
ETIOPIA												
Consolidamento del partenariato pubblico privato a sostegno dei servizi sanitari periferici in tre distretti della South West Shoa Zone, Regione Oromia, Etiopia, pluriennale 2013-2014	230.769	14.989,00	6%							215.780,00	94%	Medici con l'Africa Cuamm Trentino
Supporto al consolidamento del sistema sanitario cattolico etiopico e alla rete delle strutture sanitarie cattoliche: un impegno per il miglioramento dell'accessibilità e dell'equità dei servizi materno infantili	720.327,14	215.470,00	30%			452.071,43	63%			52.785,71	7%	controparte locale
Cervical Cancer Screening and Treatment Project in South West Shoa Zone - BMS	344.487,00									344.487,00	100%	Bristol Myers Squibb foundation
Sostegno ai servizi materno-infantili di comunità e nei centri sanitari di primo livello nei distretti di Wolisso, Goro e Wonchi. South West Shoa, Oromia, Etiopia	1.903.523,38	345.534,44	18%	1.199.288,94	63%					358.700,00	19%	controparte locale
Intensified TB screening among adults and children in SWSZ, Oromia, Ethiopia	72.600,00	12.600,00	17%							60.000,00	83%	WHO
Mother and Child Health for all: Rafforzamento dei servizi materno-infantili	1.830.937			1.500.000,00	82%					330.937,00	18%	WHI

Allegato n. 4

Bilancio al 31 dicembre 2015

Mothers and Children First: tutela della salute materno-neonatale-infantile presso le comunità pastorali della South Omo Zone	1.720.330	160.330	9%	1.500.000,00	87%					60.000,00	3%	Fondazione Maria Bonino
Cancer Screening PRRR	912.297									912.297	100%	PRRR
Emerging and Infectious Diseases	214.148	15.332,00	7%							198.816,00	93%	Gruppo Trentino
Improving access to quality obstetric and neonatal services in Wolisso, Goro, Wonchi districts - Ethiopia	171.285									171.285	100%	Merck Foundation
Implementation and measurement of preventive treatment for children	17.583									17.583,00	100%	WHO
Tutela della salute materno-infantile attraverso la riabilitazione dei Centri di Salute e la formazione del personale dei Distretti di Dasenech e Hamer, South Omo, Etiopia	349.955									349.955,00	100%	Cordaid Cariparo Fondazione Maria Bonino
MOZAMBICO												
Rafforzamento del sistema sanitario distrettuale del Distretto di Palma – Mozambico per il miglioramento della salute materna e neonatale	1.519.000,00									1.519.000,00	100%	ENI foundation
Formazione, ricerca e assistenza sanitaria a Beira. Un intervento per contribuire agli MDG's 4,5 e 6 nella città di Beira	2.143.034,88	243.110,88	11%	1.500.000,00	70%					399.924,00	19%	Controparte locale
Consolidação das atividades desenvolvidas para melhorar o acesso e qualidade dos serviços de HIV e Nutrição para as grávidas, crianças, jovens e adolescentes na Cidade da Beira	424.113,97	81.307,26	19%							342.806,72	81%	Unicef
Miglioramento della salute attraverso il sostegno alla formazione di qualità dei medici e lo sviluppo della ricerca operativa. Facoltà di medicina dell'Università Cattolica del Mozambico	787.270	80.570	10%	396.000	50%	310.700	39%					
Miglioramento della salute attraverso lo sviluppo e il rafforzamento della research capacity. Facoltà di medicina dell'Università Cattolica del Mozambico – Beira	100.396	54.477	54%			39.919	40%			6.000,00	6%	Università di Padova e Bari

Allegato n. 4

Bilancio al 31 dicembre 2015

EVERY NEWBORN: Tutela della salute materna e neonatale nella provincia di Cabo Delgado, Mozambico	2.153.565,12	459.202,12	21%	1.500.000,00	70%					194.363,00	9%	Controparte locale
Improving the quality of prevention of mother to child HIV transmission in Mozambique - Year II	27.232,00									27.232,00	100%	Fondazione Nando Peretti
SUD SUDAN												
Lui hospital school reopening for the activation on Enrolled Midwives course	1.040.853,43									1.040.853,43	100%	Cooperazione coreana
Increase access and utilization of quality primary health services that are particularly responsive to the needs of women and children LOT 26	1.555.006,87									1.555.006,87	100%	Crown agents
Increase access and utilization of quality primary health services that are particularly responsive to the needs of women and children LOT 21	906.083,74									906.083,74	100%	Crown agents
Ospedale di Lui, contea di Mudri, Stato del Westen Equatoria, in Sud Sudan	432.583,00									432.583,00	100%	Fondazione Charlemagne
Enhancing community participation in reproductive and child health services in Yirol West Countu	838.652,91	238.652,91	28%					600.000	72%			
Strengthen the capacities of the CHD in the provision of routine and emergency Primary Health Care services for IDPs, vulnerable women in childbearing age, newborns and children under 5, and surge the capacities of communities and local authorities	78.141,12									78.141,12	100%	CCM
Construction Works and Medical Support to Yirol Hospital Lakes State	592.264,23									592.264,23	100%	UNDP/UNOPS
Miglioramento della qualità dei servizi di salute materna e infantile presso l'Ospedale di Yirol Stato dei Laghi - Sud Sudan	62.000,00									62.000,00	100%	FONDAZIONE PROSOLIDAR
Ristrutturazione e riabilitazione del Centro per le cure materno infantili dell'Ospedale di Contea di Lui, Stato di Western Equatoria, Sud Sudan	25.000,00									25.000,00	100%	GRUPPO TRENINO
YIROL COUNTY HOSPITAL LOT 6	1.497.192,76									1.497.192,76	100%	Crown agents

Allegato n. 4

Bilancio al 31 dicembre 2015

CUIBET HOSPITAL LOT 5	1.497.192,76									1.497.192,76	100%	Crown agents
SUPP.STRAORD.SIST.SANIT.POPOLAZ. CONTEA RUMBEK NORTH-STATO DEI LAGHI- SUD SUDAN	235.148,00									235.148,00	100%	MAE
Integrazione dei servizi materno e infantili con HIV, TB e Malaria in Sud Sudan. Contea di Yirol West e Mundri East	2.175.482,52	351.014,52	16%	1.500.000,00	69%					324.468,00	15%	Controparte locale
Enhancing emergency PHC in Rumbek North	112.040,63									112.040,63	100%	OCHA
Enhancing Community Participation and Local Authorities ownership in Reproductive and Child Health Services in Lakes State	575.000,00							575.000	100%			
Improve access to and quality of Primary Health Care Services in Rumbek Centre County LOT 22 RC SOUTH SUDAN	1.300.149,77									1.300.149,77	100%	Crown agents
Improve access to and quality of Primary Health Care Services in Rumbek East County LOT 23 RE SOUTH SUDAN	1.309.204,45									1.309.204,45	100%	Crown agents
Progetto a supporto di YW-RN COUNTY CCCM Interventions at County Level	100.702,87									100.702,87	100%	CCCM IOM
SUD - Increasing access to quality primary health care (PHC) services for Mundri East Country in Western Equatorial State	410.533,30									410.533,30	100%	
Lotta alla mortalità materna: accesso al parto assistito e alle emergenze ostetriche presso l'Ospedale di Lui e la Contea di Mundri East in Sud Sudan	480.000,00									480.000,00	100%	BANCA INTESA
TANZANIA												
Enabling access to the services	654.843,10									654.843,10	100%	DFID
Progetto malnutrizione nelle Regioni di Iringa e di Njombe	109.506,14									109.506,14	100%	UNICEF
Progetto comunitario di salute materno infantile Regione di Iringa	112.344,06									112.344,06	100%	UNICEF
Progetto comunitario di salute materno infantile Regione di Njombe	311.150,09									311.150,09	100%	UNICEF

Allegato n. 4

Bilancio al 31 dicembre 2015

Integrated Enviromental sanitation concepts for poor, underserved and peri-urban areas of Iringa Municipality	20.200,00									20.200,00	100%	ACRA
Design, Monitoring and Implementation of Beneficiary Feedback Mechanism Pilot	41.654,00									41.654,00	100%	World Vision
Progetti Lotta alla malnutrizione Regioni di Iringa e Njombe	70.000,00									70.000,00	100%	Fondazione Zanetti e Fondazione Intesa San Paolo
Ospedale Saint Kizito di Mikumi	60.259,00									60.259,00	100%	Gruppo Cuamm Modena Reggio Emilia e Fondazione Raggio di Luce
Executive project for the introduction of the Test and Treat Approach in Tanzania	801.429,50									801.429,50	100%	Fondazione Buon Samaritano e Gilead
Progetto Integrated community based TB, HIV and cancer screening project	295.363,95									295.363,95	100%	Fondazione Bristol Myer Squibb
The next generation programme - Integrated promotion of nutrition, growth & development in Tanzania	1.428.393,07									1.428.393,07	100%	CIFF
Accelerating stunting reduction in Iringa and Njombe Regions	676.211,21									676.211,21	100%	UNICEF
UGANDA												
Responding to the Chronic Emergency in Karamoja – Phase IV	1.286.136,50									1.286.136,50	100%	Unicef
Assicurare l'accesso al parto assistito attraverso un efficace e rafforzato rapporto pubblico e privato: un intervento nell'ospedale di Aber e nel distretto di Oyam. Programma paese Uganda	160.000									130.000,00	81%	AOUS Siena
										30.000,00	19%	Caritas di Firenze
Supporto all'Ospedale St. Kizito di Matany per contribuire al raggiungimento degli obiettivi del millennio 4,5 e 6 nella regione della Karamoja	605.834,00	155.364,00	26%							450.470,00	74%	Fondazione FAI

Allegato n. 4

Bilancio al 31 dicembre 2015

SIERRA LEONE												
Capacity building for improving access to quality obstetric, neonatal and child care services in Pujehun District	1.387.253,19	226.329	16%							1.160.924,06	84%	Unicef
Set up of Kpanga EHC to improve the Emergency Response in Pujehun District, Sierra Leone	121.875,81									121.875,81	100%	DFID/Goal
Ebola Community Care Center to improve surveillance in Pujehun District, Sierra Leone	128.264,35									128.264,35	100%	DFID/Goal
Ebola Emergency in Sierra Leone: extraordinary support to Pujehun district	37.480,00									37.480,00	100%	Manos Unidas
Dalla paura alla cura: sostegno ai servizi sanitari del distretto di Pujehun per migliorare la gestione dei casi sospetti di Ebola	499.643,00			499.643	100%							
Emergenza ebola in Sierra Leone: supporto al controllo dell'epidemia nel distretto sanitario di Pujehun	199.744,00			199.744	100%							
STOP Ebola in Sierra Leone: supporto al sistema sanitario del distretto di Pujehun	322.360,00					322.360	100%					
Più forti di Ebola: supporto al distretto sanitario di Pujehun per combattere l'epidemia in Sierra Leone	79.980,00									79.980,00	100%	Medici con L'Africa CUAMM Trentino, Provincia Autonoma di Trento
Oltre l'emergenza Ebola: migliorare l'accesso ai servizi sanitari nei distretti di Port Loko e Pujehun in Sierra Leone	80.000,00									80.000,00	100%	Fondazione Prosolidar
Emergenza Ebola in Sierra Leone: supporto straordinario al distretto di Pujehun	30.000,00									30.000,00	100%	Provincia Autonoma Bolzano
Ebola Response in Pujehun	5.819,74									5.819,74	100%	UNMEER
Stay at zero: keep Ebola surveillance in Pujehun District, Sierra Leone	80.782,45									80.782,45	100%	DFID/Goal
Oltre Ebola: riavvio dei servizi materno-infantili dell'Ospedale di Lunsar in Sierra Leone	68.000,00	6.800	10%							61.200,00	90%	Casa Accoglienza alla Vita "Padre Angelo"

Allegato n. 4

Bilancio al 31 dicembre 2015

ITALIA												
Equal opportunities for health: action for development	944.039,00	160.996,00	17%					717.780,00	76%	65.263,00	7%	altri partner
L'insegnamento della salute globale: sfide globali, soluzioni locali	225.000,00	75.000,00	33%							150.000,00	67%	Fondazione Cariparo
L'Africa vista dai Giovani	73.320,00	23.320,00	32%							50.000,00	68%	Fondazione Cariparo
Il futuro dei giovani in Italia. Formazione e prospettive professionali	123.000,00	15.000,00	12%							108.000,00	88%	Fondazione Crt
Formazione e aggiornamento professionale nella cooperazione sanitaria internazionale	58.400,00	45.400,00	78%							13.000,00	22%	Fnomec
MULTICOUNTRY												
Assicurare l'accesso al parto assistito in 4 Distretti africani attraverso un efficace e rafforzato rapporto pubblico e privato	1.445.000,00						545.000,00	38%		900.000,00	62%	Fondazione Bancarie
Totali	46.446.662,18	2.980.799,16		9.794.675,94		1.670.050,43		2.692.728,05		29.308.408,60		

Allegato n. 5

Bilancio al 31 dicembre 2015

Personale impiegato nelle attività dell'Ente

SETTORE ONLUS		
Cognome e nome	Tipologia rapporto	Note
	dipendente full-time a tempo determinato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo determinato	
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente part-time a tempo determinato	
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente part-time a tempo determinato	Sierra Leone - Freetown
	dipendente full time a tempo determinato	
	dipendente full-time a tempo determinato	
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente full time a tempo determinato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente part-time a tempo determinato	
	dipendente full time dal 21/09/2015	sostituto Mat. Longaretti
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	in aspettativa/in malattia
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time tempo determinato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato/all'estero	Etiopia - Addis Abeba
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
	dipendente full-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
	dipendente full-time tempo determinato	
	dipendente full-time a tempo determinato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
	dipendente part-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
	dipendente full-time tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente full time a tempo indeterminato	
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente full-time a tempo indeterminato	
	dipendente part time tempo indeterminato	
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente full time a tempo determinato	
	dipendente full-time a tempo determinato	
	dipendente full time a tempo determinato	
	dipendente full-time a tempo determinato	
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	

SETTORE COLLEGIO		
Cognome e nome	Tipologia rapporto	Note
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente part-time a tempo indeterminato	
	dipendente part-time a tempo determinato	

Allegato n. 6

Bilancio al 31 dicembre 2015

Variazioni di Bilancio 2015 - 2014

CONTO ECONOMICO Settore ONLUS

CONTO ECONOMICO ONLUS	31/12/2015	31/12/2014	Variazione	%
VALORE DELLA GESTIONE				
Offerte e contributi	21.088.640	14.986.246	6.102.394	40,72%
<i>Offerte</i>	4.650.149	4.525.956	124.193	2,74%
<i>Contributi Istituzioni Nazionali</i>	2.884.460	1.485.835	1.398.625	94,13%
<i>Contributi Istituzioni Internazionali</i>	8.165.609	4.739.146	3.426.463	72,30%
<i>Altri contributi</i>	5.388.422	4.235.309	1.153.113	27,23%
Altri ricavi e proventi	236.386	660.021	-423.635	-64,19%
TOTALE VALORE DELLA GESTIONE	21.325.026	15.646.267	5.678.759	36,29%
COSTI DELLA GESTIONE				
Costi per materie di consumo e di merci	17.583	12.124	5.459	45,03%
Costi per servizi e di settore (compreso il relativo costo del personale)	20.472.436	14.066.873	6.405.563	45,54%
<i>Realizzazione in loco progetti</i>	18.713.045	12.266.699	6.446.346	52,55%
<i>Gestione risorse umane</i>	156.465	191.358	-34.893	-18,23%
<i>Comunicazione e raccolta fondi</i>	647.308	720.658	-73.350	-10,18%
<i>Educazione e P.A.</i>	27.388	36.086	-8.698	-24,10%
<i>Relazioni con il territorio e internazionali</i>	539.406	499.303	40.103	8,03%
<i>Costi per servizi gestione struttura</i>	388.824	352.769	36.055	10,22%
Costi per godimento beni di terzi	34.490	20.864	13.626	65,31%
Costi per il personale di struttura	467.290	475.372	-8.082	-1,70%
Ammortamenti e accantonamenti	239.316	1.339.081	-1.099.765	-82,13%
Oneri diversi di gestione	330.249	736.146	-405.897	-55,14%
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE	21.561.364	16.650.460	4.910.904	29,49%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
Proventi finanziari	10.730	4.754	5.976	125,70%
Interessi ed altri oneri finanziari	-17.786	-6.588	-11.198	169,98%
Utili e perdite su cambi	418.937	1.055.178	-636.241	-60,30%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	411.881	1.053.344	-641.463	-60,90%
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
Proventi straordinari	42.403	154.556	-112.153	-72,56%
Oneri straordinari	-71.327	-12.085	-59.242	490,21%
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-28.924	142.471	-171.395	-120,30%
Risultato prima delle imposte	146.619	191.622	-45.003	-23,49%
Imposte sul reddito dell'esercizio	-61.189	-54.999	-6.190	11,25%
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	85.430	136.623	-51.193	37,47%

Allegato n. 7

Bilancio al 31 dicembre 2015

Variazioni di Bilancio 2015 - 2014
CONTO ECONOMICO Settore FONDAZIONE

CONTO ECONOMICO FONDAZIONE	31/12/2015	31/12/2014	Variazione	%
VALORE DELLA GESTIONE				
Offerte e contributi	0	0	0	0,00%
Altri ricavi e proventi	12.478	13.180	-702	-5,33%
TOTALE VALORE DELLA GESTIONE	12.478	13.180	-702	-5,33%
COSTI DELLA GESTIONE				
Costi per materie di consumo e di merci	0	0	0	-100,00%
Costi per servizi	21.561	36.528	-14.967	-40,97%
Costi per il godimento di beni di terzi	40.393	5.227	35.166	100,00%
Costi per il personale	0	0	0	0,00%
Ammortamenti e accantonamenti	70.225	71.156	-931	-1,31%
Oneri diversi di gestione	10.127	5.813	4.314	74,21%
Costi patrimoni destinati (Fondo San Luca)	63.229	77.595	-14.366	-18,51%
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE	205.535	196.319	9.216	4,69%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
Proventi finanziari	56	883	-827	-93,66%
Proventi patrimoni destinati (Fondo San Luca)	63.229	77.595	-14.366	-18,51%
Interessi ed altri oneri finanziari	0	0	0	0,00%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	63.285	78.478	-15.193	-19,36%
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
Proventi straordinari	89.896	0	89.896	0,00%
Oneri straordinari	0	0	0	
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	89.896	0	89.896	
Risultato prima delle imposte	-39.876	-104.661	64.785	-61,90%
Imposte sul reddito dell'esercizio	-9.843	-8.014	-1.829	22,82%
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-49.719	-112.675	62.956	-55,87%

Allegato n. 8

Bilancio al 31 dicembre 2015

Variazioni di Bilancio 2015 - 2014
CONTO ECONOMICO Settore COLLEGIO

CONTO ECONOMICO COLLEGIO	31/12/2015	31/12/2014	Variazione	%
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	255.004	245.161	9.843	4,01%
Altri ricavi e proventi	14.790	13.200	1.590	12,05%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	269.794	258.361	11.433	4,43%
COSTI DELLA PRODUZIONE				
Costi per materie di consumo e di merci	87.233	85.751	1.482	1,73%
Costi per servizi	10.057	14.712	-4.655	-31,64%
Costi per godimento beni di terzi	167	164	3	1,83%
Costi per il personale	160.058	151.486	8.572	5,66%
Ammortamenti e accantonamenti	6.251	5.903	348	5,90%
Oneri diversi di gestione	8.255	8.967	-712	-7,94%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	272.021	266.983	5.038	1,89%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
Proventi finanziari	253	313	-60	-19,17%
Interessi ed altri oneri finanziari	-101	-84	-17	20,24%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	152	229	-77	-33,62%
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
Proventi straordinari	5.921	6.993	-1.072	100,00%
Oneri straordinari	-29.445	-10.139	-19.306	190,41%
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-23.524	-3.146	-20.378	647,74%
Risultato prima delle imposte	-25.599	-11.539	-14.060	121,85%
Imposte sul reddito dell'esercizio	-2.418	-1.703	-715	41,98%
Utile (perdita) dell'esercizio	-28.017	-13.242	-14.775	111,58%