



Fondazione "Opera San Francesco Saverio"  
C.U.A.M.M.

Bilancio d'esercizio  
al 31 dicembre 2012

**Relazione della società di revisione**

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

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Fondazione "Opera San Francesco Saverio" - C.U.A.M.M. (la "Fondazione") al 31 dicembre 2012. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli Amministratori della Fondazione. Tale bilancio, pur non essendo espressamente richiesto a norma di legge, è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale sul bilancio basato sulla revisione contabile. La presente relazione non è emessa ai sensi di legge in quanto la Fondazione non è tenuta alla revisione legale dei conti.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli Amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio sul bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 4 maggio 2012.

3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Fondazione al 31 dicembre 2012 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Fondazione.

Verona, 30 aprile 2013

BDO S.p.A.  
  
Alfonso Iorio  
(Partner)

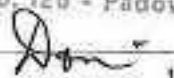
**Stato Patrimoniale e Conto Economico al 31/12/2012**

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
(CUAMM)  
Via S. Francesco, 126 - Padova

**BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012**

<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>			
<i>(in euro)</i>	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
<b>(A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER QUOTE NON VERSATE</b>			
Versamenti già richiesti	0	0	0
<b>Totale crediti verso associati</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>			
1 Costi di impianto e di ampliamento	0	13.017	13.017-
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	25.167	13.304	11.823
5 Avviamento	0	0	0
6 Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
7 Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>25.167</b>	<b>26.381</b>	<b>1.194-</b>
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>			
1 Terreni e fabbricati	1.223.028	1.202.112	39.064-
2 Impianti e macchinari	39.701	45.511	5.010-
3 Attrezzature	7.710	5.511	1.899
4 Altri beni materiali	50.562	58.544	7.952-
5 Immobilizzazioni in corso e acconti	523.907	107.411	416.496
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.844.908</b>	<b>1.479.389</b>	<b>365.519</b>
<b>III Immobilizzazioni finanziarie</b>			
1 Partecipazioni	0	0	0
2 Crediti	275.272	275.272	0
esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
esigibili oltre l'esercizio successivo	275.272	275.272	0
3 Altri titoli	3.389.823	2.395.591	974.232
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>3.665.095</b>	<b>2.670.863</b>	<b>974.232</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>5.515.190</b>	<b>4.176.633</b>	<b>1.338.557</b>
<b>(C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
<b>Rimanenze</b>			
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

**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
**(CUAMM)**  
 Via S. Francesco, 125 - Padova



4 Prodotti finiti e merci	0	0	0
5 Acconti	0	0	0
<b>Totale rimanenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II Crediti che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
1 Crediti verso clienti	11.877	11.180	697
esigibili entro l'esercizio successivo	11.877	11.180	697
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
2 Crediti tributari	8.377	1.391	6.986
esigibili entro l'esercizio successivo	8.377	1.391	6.986
esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
3 Crediti verso altri	8.377.495	9.830.813	1.453.318
esigibili entro l'esercizio successivo	4.907.565	6.069.727	762.156
esigibili oltre l'esercizio successivo	3.469.930	4.161.092	691.162
<b>Totale crediti</b>	<b>8.397.749</b>	<b>9.843.384</b>	<b>1.445.635</b>
<b>III Attività finanziarie non costituenti immobilizzazioni</b>			
1 Partecipazioni	0	0	0
2 Altri titoli	0	0	0
<b>Totale attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV Disponibilità liquide</b>			
1 Depositi bancari e postali	3.293.124	4.366.909	1.073.785
2 Assegni	0	0	0
3 Denaro e valori in cassa	168.579	182.192	15.613
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>3.461.703</b>	<b>4.549.101</b>	<b>1.089.398</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>11.857.452</b>	<b>14.392.485</b>	<b>2.535.033</b>
<b>(1) RATEI E RISCOSE ATTIVE</b>			
Disaggio su prestiti	0	0	0
Altri ratei e risoni attivi	105.501	154.130	48.629
<b>Totale ratei e risoni attivi</b>	<b>105.501</b>	<b>154.130</b>	<b>48.629</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>17.478.143</b>	<b>18.723.248</b>	<b>1.245.105</b>

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

(importi in euro)		31/12/2012	31/12/2011	Variazione
<b>(A)</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>			
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	2.597.611	2.616.295	18.684-
	- Riserva straordinaria	20.503	5.000	15.499
	- Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di euro	3	1	2
	- Altre riserve (Patrimoni e riserve con specifica destinazione)	2.577.105	2.611.289	34.184-
V	Avanzo (disavanzo) degli esercizi precedenti	0	0	0
VI	Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	2.837	15.498	12.661-
	<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>4.274.345</b>	<b>4.305.690</b>	<b>31.345-</b>
<b>(B)</b>	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			
1	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0	0
2	Fondo per imposte	0	0	0
3	Altri fondi	663.850	523.140	140.710
	<b>Totale fondi per rischi e oneri</b>	<b>663.850</b>	<b>523.140</b>	<b>140.710</b>
<b>(C)</b>	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>550.501</b>	<b>466.001</b>	<b>84.500</b>
<b>(D)</b>	<b>DEBITI</b>			
1	Debiti verso banche	1.551	3.666	2.115-
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.551	3.666	2.115-
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
2	Debiti verso altri finanziatori	0	0	0
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
3	Accenti	0	0	0
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
4	Debiti verso fornitori	271.504	231.072	40.432
	esigibili entro l'esercizio successivo	271.504	231.072	40.432
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
5	Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
	esigibili entro l'esercizio successivo	0	0	0
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
6	Debiti tributari	92.058	79.112	12.946
	esigibili entro l'esercizio successivo	92.058	79.112	12.946



	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
7	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	149.100	131.407	17.693
	esigibili entro l'esercizio successivo	149.100	131.407	17.693
	esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
8	Altri debiti	1.099.829	1.052.787	47.042
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.019.597	972.555	47.042
	esigibili oltre l'esercizio successivo	80.232	80.232	0
	<b>Totale debiti</b>	<b>1.614.042</b>	<b>1.498.014</b>	<b>115.996</b>

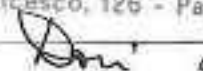
**(B) RATEI E RISCONTI PASSIVI**

	Aggio su prestiti	0	0	0
	Altri ratei e risconti passivi	10.375.405	11.930.373	1.554.968
	<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>10.375.405</b>	<b>11.930.373</b>	<b>1.554.968</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>17.478.143</b>	<b>18.723.248</b>	<b>1.245.105</b>

**STATO PATRIMONIALE CONTI D'ORDINE**

(rapporti in euro)	31/12/2012	31/12/2011	Variazione
Altri impegni	21.676.421	25.080.835	3.384.414

OPERA S. FRANCESCO SAVERIO  
(CUANM)  
Via S. Francesco, 126 - Padova



**CONTO ECONOMICO**

(in euro) in euro

31/12/2012

31/12/2011

Variazione

**(A) VALORE DELLA GESTIONE**

1	Contributi, offerte e ricavi dell'attività	12.366.070	11.731.724	634.206
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	93.267	195.414	102.147-
<b>Totale valore della gestione</b>		<b>12.459.287</b>	<b>11.927.138</b>	<b>532.149</b>

**(B) COSTI DELLA GESTIONE**

6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	88.594	79.024	9.570
7	Costi per servizi	10.162.389	9.880.435	281.954
8	Costi per godimento di beni di terzi	16.563	9.982	6.581
9	Costi per il personale	1.593.647	1.460.499	133.148
	(a) Salari e stipendi	1.164.114	1.082.965	701.169
	(b) Oneri sociali	327.357	301.361	25.996
	(c) Trattamento di fine rapporto	101.261	96.083	5.178
	(d) Trattamento di quiescenza e simili	0	0	0
	(e) Altri costi per il personale	925	100	825
10	Ammortamenti e svalutazioni	226.902	280.180	53.278-
	(a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	22.646	18.961	3.685
	(b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	63.072	65.345	2.273-
	(c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0	0
	(d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	141.184	195.874	54.690-
11	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
12	Accantonamento per rischi	0	0	0
13	Altri accantonamenti	43.743	52.763	49.020-
14	Oneri diversi di gestione	230.622	218.467	12.155
<b>Totale costi della gestione</b>		<b>12.367.460</b>	<b>12.021.350</b>	<b>346.110</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA GESTIONE</b>		<b>96.627</b>	<b>94.212-</b>	<b>191.039</b>

**(C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

15	Proventi da partecipazioni	0	0	0
16	Altri proventi finanziari	101.621	125.880	24.259-
	(a) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
	(b) Proventi finanziari da titoli diversi da partecipazioni iscritti nelle immobilizzazioni	96.930	107.278	11.348-
	(c) Proventi finanziari da titoli diversi da partecipazioni iscritti nell'attivo circolante	0	0	0
	(d) Proventi diversi dai precedenti	5.691	18.604	12.913-
17	Interessi e altri oneri finanziari	32.681-	23.416-	9.265-
17 bis	Guadagni e perdite su cambi	114.110-	67.533	181.643-

OPERA S. FRANCESCO SAVERIO  
(CUANM)  
Via S. Francesco, 126 - Padova

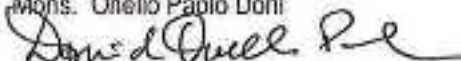


Totale proventi e oneri finanziari		45.150-	169.997	215.147-
<b>(D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>				
18	Rivalutazioni	0	0	0
	(a) Rivalutazioni di partecipazioni	0	0	0
	(b) Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie diverse dalle partecipazioni	0	0	0
	(c) Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalle partecipazioni	0	0	0
19	Svalutazioni	0	0	0
	(a) Svalutazioni di partecipazioni	0	0	0
	(b) Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie diverse dalle partecipazioni	0	0	0
	(c) Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalle partecipazioni	0	0	0
Totale delle rettifiche finanziarie		0	0	0
<b>(E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20	Proventi straordinari	7.375	1.523	5.852
	(a) Plusvalenze da alienazione	0	0	0
	(a1) Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0	0
	(b) Altri proventi straordinari	7.375	1.523	5.852
21	Oneri straordinari	2.803-	6.855-	4.052
	(a) Minusvalenze da alienazioni	0	0	0
	(b) Imposte relative a esercizi precedenti	0	0	0
	(b1) Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	0	0	0
	(c) Altri oneri straordinari	2.803-	6.855-	4.052
Totale delle partite straordinarie		4.572	5.332-	9.904
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		56.249	70.453	14.204-
22	Imposte sul reddito dell'esercizio	53.412	54.955	1.543-
23	AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO	2.837	15.498	12.661-

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

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Mons. Onelio Paolo Doni



OPERA S. FRANCESCO SAVERIO  
(CUAMM)  
Via S. Francesco, 126 - Padova



## Nota integrativa

## **Nota Integrativa al Bilancio al 31 dicembre 2012**

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 ma si è provveduto ad effettuare una rettificata nella classificazione di un credito erroneamente conteggiato nel 2011 tra le disponibilità risultando quindi le voci del bilancio chiuso al 31 dicembre 2012 perfettamente comparabili con quelle dello scorso esercizio.

### **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.

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.

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
F. C. LAZARI  
Via S. Francesco, 120 - Padova

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 tagli di impianto ed ampliamento, in relazione alla loro utilità pluriennale, sono stati capitalizzati, valutati in misura pari al costo sostenuto e vengono ammortizzati in un periodo non superiore a 5 anni; l'ammontare capitalizzato non eccede il valore stimato dell'utilità futura attesa.

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 delaminate 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 costi.

Si segnala che per alcuni beni iscritti nella categoria 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 2012 non sono stati oggetto di rivalutazioni ad eccezione dei terreni come ai precedenti annunciati.

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (C.I.A.A.M.I.)  
 Via S. Francesco 12G - Padova

## 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 relativo a crediti.

## 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" sui 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 sui cambi" del Conto Economico.

## 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.

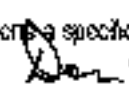
## FONDI PER RISCHI E ONERI

I fondi per rischi e oneri riguardano perdite o passività di natura determinata, esistenza certa o probabile del quali, alla data di chiusura dell'esercizio, sono indeterminati o fissato 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 pro-

  
 OPERA S. FRANCESCO SAVERIO  
 - CLAUDIO -  
 Via S. Francesco, 124 - Padova

getti sono contabilizzati secondo il criterio della competenza temporale correlandolo con l'avanzamento dei relativi costi attribuiti 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 riscotti.

## **I**MPOSTE 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 ex percipiti in Italia (ai fini IRAP), il reddito fondiario relativo agli immobili di proprietà ed eventuali altri redditi "diversi" o di "capitale" percipiti (ai fini IRES) e l'eventuale reddito derivante dall'accessoria attività di Collegio Universitario (ai fini IRES ed IRAP).

## **G**ARANZIE E ALTRI CONTI D'ORDINE

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

## **V**OCI 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 espressi 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.

## **A**NALISI DELLE VOCI

### **STATO PATRIMONIALE**

#### **I**MMOBILIZZAZIONI

Tale capitolo rileva le Immobilizzazioni Immateriali, le Immobilizzazioni Materiali e le Immobilizzazioni Finanziarie per un importo complessivo di € 5.515.190, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 1.338.557.

#### **I**MMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (C.I.A.S.I.M.)  
 Via S. Francesco, 126 - Padova



Le Immobilizzazioni Immateriali ammontano al 31 dicembre 2012 a € 25.187, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 1.19%- e risultano così composte:

	31/12/2012	31/12/2011
Costi di Impianto ed ampliamento	0	13.017
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0	0
Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	25.187	13.364
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Altri beni	0	0
<b>Totale</b>	<b>25.187</b>	<b>26.381</b>

Tali immobilizzazioni si riferiscono al costo dei software applicativi utilizzati per la gestione operativa, amministrativa e contabile dell'Ente. L'incremento è dovuto alla realizzazione di due nuovi applicativi dedicati, l'uno alla gestione delle strutture nei paesi dove si sviluppa l'attività dell'Ente, ora collegati in rete per gli adempimenti contabili, e l'altro alla gestione del cosiddetto "database donatori".

Le suddette immobilizzazioni sono 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 22.646 euro.

## IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le Immobilizzazioni Materiali ammontano al 31 dicembre 2012 a € 1.844.908, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 365.519 e risultano così composte:

	31/12/2012	31/12/2011
Terreni e Fabbricati	1.223.028	1.282.112
Impianti e macchinari	39.701	45.511
Attrezzature industriali e commerciali	7.710	6.811
Altri beni	60.567	68.544
Immobilizzazioni in corso e acconti	523.902	107.411
<b>Totale</b>	<b>1.844.908</b>	<b>1.479.389</b>

Sono costituite dalle proprietà immobiliari dell'Ente e dagli altri beni strumentali necessari a svolgere le attività intraprese. In essa è compreso il residuo valore di un terreno che è stato rivalutato ai sensi di legge nel 2004. Nel corso dell'anno sono stati conclusi degli accordi per lavori di ristrutturazione che verranno portati ad incremento del valore dei fabbricati alla conclusione dell'appalto.

I fabbricati di proprietà sono utilizzati per lo svolgimento delle attività dell'Ente.

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (C.I.A.S.E.M.)  
 Via S. Francesco, 126 - Padova

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 nella premessa dedicata ai principi contabili e di valutazione adottati.

Gli ammortamenti ammontano complessivamente a € 63.072.

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

## IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le Immobilizzazioni Finanziarie ammontano al 31 dicembre 2012 a € 3.645.095, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 974.232 e risultano così composte:

	31/12/2012	31/12/2011
Crediti	275.272	275.272
Titoli	3.369.823	2.395.591
<b>Totale</b>	<b>3.645.095</b>	<b>2.670.863</b>

### CREDITI

Tra i Crediti è stato iscritto il valore di un lascito pari a 275.272,00 euro per il quale è in corso una causa con gli eredi; per tale motivo è stato iscritto un importo di pari valore tra i fondi rischi.

### TITOLI

L'Ente detiene in portafoglio titoli per complessivi € 3.369.823 ripartiti tra le seguenti categorie:

	Valore di iscrizione	Valore nominale o di rimborso	Scadenza
Titoli obbligazionari BANPS 12/14	702.688	700.000	2014
Titoli obbligazionari BANPS 08/18	1.374.800	1.400.000	2018
Titoli obbligazionari BANPS 11/13	292.350	300.000	2013
Quote fondo di investimento Leaderel Global Asset	999.985	1.000.000	a richiesta
<b>Totale</b>	<b>3.369.823</b>	<b>3.400.000</b>	

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	0	995.038	1.374.800
Fondi di investimento	999.985	0	0
<b>Totale</b>	<b>999.985</b>	<b>995.038</b>	<b>1.374.800</b>

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (C.I.A.A.M.)  
 Via S. Francesco, 126 - Padova

I titoli che l'Ente detiene in proprietà sono stati acquistati in parte (nominali 2.400.000 euro) quale investimento in funzione dell'impiego 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 1.000.000 di euro) per ricavare mezzi finanziari a sostegno dei progetti direttamente finanziati dall'Ente.

## ATTIVO CIRCOLANTE

Tale titolo comprende i crediti e le disponibilità liquide per un importo complessivo di € 11.857.452, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 2.535.033-.

## CREDITI

I crediti iscritti in bilancio ammontano al 31 dicembre 2012 a € 8.397.749, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 1.445.635- e risultano così composti:

	31/12/2012	31/12/2011
Crediti verso clienti	11.877	11.180
Crediti tributari	8.377	1.391
Crediti verso altri	6.377.495	9.800.813
<b>Totale</b>	<b>8.397.749</b>	<b>9.343.384</b>

Tale titolo comprende le attività che, in relazione alla loro natura e funzione sono in grado di essere monetizzate in breve periodo. Il decremento registrato rispetto all'esercizio precedente è principalmente dovuto 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.

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	11.877	0	0
Crediti tributari	8.377	0	0
Crediti verso altri	4.907.665	3.469.930	0
<b>Totale</b>	<b>4.927.819</b>	<b>3.469.930</b>	<b>0</b>

### CREDITI VERSO CLIENTI

I crediti verso clienti sono sostanzialmente allineati al valore degli stessi al 31 dicembre 2011 e rappresentano le fatture emesse e non ancora incassate alla data di fine esercizio relativamente all'attività del Collegio.

*Don*  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 SOCIETÀ PER AZIONI  
 Via S. Francesco, 126 - Pudova

**CREDITI TRIBUTARI**

La voce "Crediti tributari" ammonta alla data del 31 dicembre 2012 a 8.377 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 8.985 euro e risulta composta da:

	31/12/2012	31/12/2011
Erario composta IRES (Fondazione)	2.154	0
Erario IVA (Collegio)	4.360	0
Erario composta IRES (Collegio)	251	1.301
Erario composta IRAP (Collegio)	1.612	0
<b>Totale</b>	<b>8.377</b>	<b>1.301</b>

Gli accenti per imposta versati nel corso del 2012 per IRES e IRAP, pari complessivamente a 54.647 euro, sono esposti al netto delle imposte correnti stanziata pari a 53.412 euro quindi vengono qui esposti qualora risulta un'eccedenza rispetto alle imposte dovute ripartendosi per singolo settore di attività.

**CREDITI VERSO ALTRI**

La voce "Crediti verso altri" ammonta alla data del 31 dicembre 2012 a € 8.377.496, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 1.453.318.

	31/12/2012	31/12/2011
Crediti per progetti in corso o ultimati	7.572.608	8.896.463
Credito verso la Tesoreria di Stato (per erogazione 5 per mille)	600.000	800.000
Altri crediti minori	204.887	134.350
<b>Totale</b>	<b>8.377.496</b>	<b>9.830.813</b>

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 ripilogati i progetti con i relativi valori del credito di riferimento.

**DISPONIBILITÀ LIQUIDE**

La voce in esame ammonta a complessivi 3.459.703 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 1.008.398 euro, e accoglie i saldi dei conti correnti bancari e postali con saldo attivo al 31 dicembre 2012, nonché gli assegni ricevuti e successivamente incassati, il denaro ed i valori esistenti in cassa alla chiusura dell'esercizio.

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 LEONARDI  
 Via S. Francesco 126 - Padova

**R**ATEI E RISCOINTI ATTIVI

La voce in esame ammonta al 31 dicembre 2012 a € 105.501, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 48.629-. Sono qui riportate le quote di ricavi e costi non correlate con la relativa manifestazione numeraria.

Non viene fornito il dettaglio della voce in esame in quanto di valore non significativo.

**P**ATRIMONIO NETTO

Rappresenta il valore del patrimonio dell'Ente ed ammonta a € 4.274.345, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 31.345- 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 2012 a € 2.597.611 e accoglie:

- Riserva straordinaria per 20.503 euro formatasi per l'accantonamento degli avanzi degli anni precedenti;
- Patrimoni e riserve con specifica destinazione (Fondo S. Luca) per 2.577.105 euro;

**AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO**

Rappresenta il risultato netto conseguito nel periodo e che ammonta a € 2.837.

**F**ONDI 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 per un importo complessivo di € 663.850, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 140.710.

Nel seguito è indicato il dettaglio delle movimentazioni del Fondo per rischi ed oneri:

	Fondo al 31/12/2011	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo al 31/12/2012
Fondo per rischi ed oneri	523.140	140.711		663.850

*Dani*  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (CUAMM)  
 Via S. Francesco, 126 - Padova

- per credito su lascito in contenzioso	275.272	0	0	275.272
- per rischi su crediti	247.868	140.711	0	388.579

## T RATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Al 31 dicembre 2012 il debito per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, pari a € 550.501, presenta una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 84.500 e risulta così movimentato:

	Debito al 31/12/2011	Accantonamenti	Utilizzi	Debito al 31/12/2012
Trattamento di fine rapporto	466.001	101.251	16.751	550.501

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 2012 a € 1.614.042, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 115.998 e risultano così composti:

	31/12/2012	31/12/2011
Debiti verso banche ed istituti di credito	1.551	3.666
Debiti verso altri finanziatori	0	0
Debiti verso fornitori	271.504	231.072
Debiti tributari	92.058	79.112
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	149.100	131.407
Debiti verso altri	1.099.829	1.052.797
<b>Totale</b>	<b>1.614.042</b>	<b>1.498.044</b>

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	1.551	0	0
Debiti verso altri finanziatori	0	0	0

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (QUAMM)  
 Via S. Francesco, 126 - Padova



Debiti verso fornitori	271.504	0	0
Debiti tributari	92.058	0	0
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	149.100	0	0
Debiti verso altri	1.019.597	80.232	0
<b>Totale</b>	<b>1.633.810</b>	<b>80.232</b>	<b>0</b>

#### DEBITI VERSO BANCHE E ISTITUTI DI CREDITO

I Debiti verso Istituti di credito ammontano a € 1.551, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 2.115 e sono costituiti dallo scoperto di conto corrente ordinario concesso da un istituto di credito e 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 € 271.504.

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 40.432 euro, è correlata ai minori costi per servizi sostenuti nell'esercizio.

#### DEBITI TRIBUTARI

Nel conto in esame sono riportate le passività della Società nei confronti dell'Erario per imposte sul reddito dell'esercizio e per altre imposte che ammontano alla chiusura dell'esercizio a € 92.058, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 12.946 e risultano composti come di seguito indicato:

	31/12/2012	31/12/2011
Erario d'IRRES (Fondazione)	0	1.538
Erario di imposte sostitutive (Fondazione)	1.319	675
Erario di imposte IRAP (ONLUS)	2.747	4.084
Erario ritenute d'acconto lavoratori dipendenti (ONLUS)	43.055	36.789
Erario ritenute d'acconto cooperanti (ONLUS)	37.228	25.874
Erario ritenute d'acconto lavoratori autonomi (ONLUS)	1.055	2.740
Erario ritenute d'acconto Collaboratori (ONLUS)	3.736	2.351
Erario di imposta sostitutiva T.F.R. (ONLUS)	234	444
Erario di IVA (Collegio)	0	235
Erario di imposte IRAP (Collegio)	0	75
Erario di imposta sostitutiva T.F.R. (Collegio)	9	279
Erario ritenute d'acconto lavoratori dipendenti (Collegio)	2.704	4.008
<b>Totale</b>	<b>92.058</b>	<b>78.112</b>

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (C.U.A.M.S.)  
 Via S. Francesco, 126 - Padova

I debiti dalle 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 € 149.100, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 17.883, ed accoglie i debiti verso i sottoelencati enti:

	31/12/2012	31/12/2011
I.N.P.S.	116.491	131.387
I.N.A.I.L.	2.609	40
<b>Totale</b>	<b>149.100</b>	<b>131.407</b>

#### ALTRI DEBITI

La voce in esame che presenta al 31 dicembre 2012 un ammontare di € 1.099.829, registrando una variazione di € 47.042 rispetto all'esercizio precedente accoglie:

	31/12/2012	31/12/2011
Debiti verso dipendenti	256.545	226.198
Debiti verso cooperatori	482.547	457.307
Debiti diversi relativi a progetti in corso	96.606	153.668
Altri debiti (assicurazioni, capitale ricevibile, diversi ecc.)	265.131	215.414
<b>Totale</b>	<b>1.099.829</b>	<b>1.052.587</b>

#### RATEI E RISCOINTI PASSIVI

La voce in esame ammonta al 31 dicembre 2012 a € 19.375.405, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di € 1.554.968. In questo titolo sono principalmente iscritti i risonci passivi che riguardano ricavi e proventi che hanno avuto manifestazione numeraria nell'esercizio 2012 e la cui competenza economica è riferita a 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 riassume la determinazione dei risonci relativi ai contributi ricevuti.

#### CONTI D'ORDINE

I Conti d'ordine che alla data del 31 dicembre 2012 ammontano a 21.676.421 euro, accolgono esclusivamente gli impegni assunti dall'Ente per i progetti da realizzare. 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.

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (C.I.A.M.M.)  
 Via S. Francesco, 12B - Padova

## CONTO ECONOMICO

### RICAVI DELLA GESTIONE

I ricavi dalle attività caratteristiche dell'Ente derivanti dai contributi, dalle offerte e per le rette del Collegio sono stati complessivamente pari a 12.366.020 euro.

### ALTRI RICAVI E PROVENTI

Gli altri ricavi e proventi comprendono il lavoro benévolo per 5.500 euro, le sopravvenienze attive per 64.362 euro ed altri proventi minori per 23.405 euro.

### COSTI PER MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI

Tale voce comprende essenzialmente le forniture per la mensa per 71.070 euro nonché i carburanti e il materiale vario di consumo acquistati per lo svolgimento dell'attività per complessivi 17.524 euro.

### COSTI PER SERVIZI

In tale voce sono state imputate le spese relative ai progetti per 9.854.405 euro, alla gestione della struttura e del Collegio per 275.612 euro nonché le varie spese relative alla manutenzione dei beni dell'Ente per 32.372 euro.

### COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

I costi per godimento di beni di terzi si riferiscono ai canoni annuali per le licenze software, a locazioni passive ed a noleggi.

### COSTI DEL PERSONALE

I costi del personale ammontano complessivamente a € 1.593.647 di cui 160.666 relativi al Collegio. Essi comprendono:

	31/12/2012	31/12/2011	Differenza
Salari e Stipendi	1.164.114	1.062.956	101.158
Oneri sociali	327.357	304.361	22.996
Trattamento di Fine Rapporto	101.251	98.063	3.188
Altri costi del personale	625	100	525
<b>Totale</b>	<b>1.593.647</b>	<b>1.460.499</b>	<b>133.148</b>

OPERA S. FRANCESCO SAVERIO  
 (C.I.A.B.E.M.)  
 Via S. Francesco, 150 - Padova

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

## AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce in esame comprende gli ammortamenti delle immobilizzazioni o le svalutazioni nei straordinaria di beni iscritti all'ativo. La voce comprende gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali di seguito espòsti:

	31/12/2012	31/12/2011	Differenza
Amm.to costi di impianto e ampliamento	13.017	13.017	0
Amm.to software	7.208	4.839	2.369
Amm.to concessioni, licenze, marchi e brevetti simili	2.421	1.104	1.317
<b>Totale</b>	<b>22.646</b>	<b>18.961</b>	<b>3.685</b>

La voce comprende i seguenti ammortamenti delle immobilizzazioni materiali:

	31/12/2012	31/12/2011	Differenza
Amm.to fabbricati	38.084	38.428	690
Amm.to impianti e macchinari	5.610	5.810	0
Amm.to attrezzature e stoviglie	695	581	314
Amm.to altri beni materiali	17.283	20.926	3.243
<b>Totale</b>	<b>61.672</b>	<b>65.745</b>	<b>2.273</b>


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

Si è proceduto poi ad effettuare un accantonamento di 140.711 euro a titolo di svalutazione dei crediti per progetti, soprattutto quelli conclusi da più tempo e non ancora liquidati, nell'orbita consolidata esperienza circa la regolamentazione dei rapporti finanziari con i finanziatori istituzionali e in particolare con il Ministero degli Affari Esteri.

Nel dare esecuzione a quanto previsto per la gestione del Fondo S. Luca si è poi provveduto ad accantonare in apposito fondo gli utili, pari a 43.743 euro, prodotti dall'investimento in titoli acquistati con gli importi messi a disposizione dell'Ente.

## ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione pari a complessivi 230.622 euro comprendono tutte le varie imposte e tasse non erariali nonché le spese per la cartoleria e altri costi amministrativi e le sopravvenienze passive rilevate nell'anno.

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 - CLIA M N E -  
 Via S. Francesco, 126 - Padova

L'attività ordinaria dell'Ente presenta un risultato di gestione positivo pari a 98.027 euro indice della capacità dell'Ente di procedere con una attenta ed oculata gestione della sua attività attraverso il contenimento dei costi e il 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 95.900 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 5.691 euro.

### **INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI**

In tale voce sono compresi, sostanzialmente, gli interessi passivi su debiti verso banche per complessivi 4.895 euro diminuiti rispetto al precedente esercizio di circa 18.000 euro e la minusvalenza sofferta sul rimborso di un titolo collegato alla gestione del Fondo S. Luca.

I proventi al netto degli oneri di natura finanziaria, comprendenti pure gli utili e perdite su cambi sotto commentati, ammontano a 45.150 euro.

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 della differenza 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.

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 Costo Economico.

### **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 e si riferiscono sostanzialmente alla rilevazione di sopravvalenze attiva e passiva di poste di competenza di precedenti esercizi iscritte nel presente bilancio.

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 LUCA MARINO  
 Via S. Francesco 129 - Padova

La voce Proventi raccoglie esclusivamente sopravvenienze straordinarie per € 7.375 per la registrazione di poste attive ricor di competenza di questo esercizio, mentre la voce Altri l'imposta di € 2.803- relativa sostanzialmente alla sopravvenienze di natura straordinaria altresì comprendente poste passive ricor di competenza del presente esercizio.

## IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Lo stanziamento dell'anno, pari a € 53.412, è costituito dalla previsione di competenza per le imposte IRES e IRAP dell'esercizio.

	31/12/2012	31/12/2011	Differenza
IRES (Fondazione)	1.834	4.087	2.153-
IRES (Collegio)	0	495	495-
IRAP (ONLUS)	48.715	45.922	2.793
IRAP (Collegio)	2.763	4.451	1.688-
<b>Totale imposte dell'esercizio</b>	<b>53.412</b>	<b>54.955</b>	<b>1.543-</b>

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 2012 e il conseguente risultato ottenuto. Il risultato complessivo dell'esercizio 2012 riporta un avanzo di gestione pari a 2.837 euro.

Signori Consiglieri,

per tutto quanto esposto si invita ad approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 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 2.837 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. Onelio Paolo Doni





## **Allegati alla Nota integrativa**

- 1) Prospetto degli ammortamenti
- 2) Crediti per progetti ONLUS
- 3) Risconti passivi ONLUS
- 4) Impegni per progetti ONLUS
- 5) Personale impiegato nelle attività dell'Ente
- 6) Variazioni di bilancio 2012-2011 Conto Economico ONLUS
- 7) Variazioni di bilancio 2012-2011 Conto Economico Fondazione
- 8) Variazioni di bilancio 2012-2011 Conto Economico Collegio

Prospetto degli ammortamenti

*Don!*  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
**(CUAMM)**  
Via S. Francesco, 126 - Padova

Allegato n. 1

Bilancio al 31 dicembre 2012

Prospetto degli ammortamenti  
(D.M. 28.10.1974 - Attività non precedentemente specificate)

DESCRIZIONE COSPITE	VALORE CONGREGATIVO DEI CESPITI	% *	QUOTE DI AMMORTAMENTO	FONDO DI AMMORTAMENTO	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
<b>FONDAZIONE</b>					
Immobili (compresi i terreni)	2.265.470,44	3%	69.084,08	563.186,08	1.702.275,35
Mobili, arredi e attrezzature	168.970,41	12%	20.276,45	168.315,04	60,77
Impianti ferreo e metallico	51.812,44	15%	0,00	51.812,44	0,00
Impianto di condizionamento	77.464,85	7,5%	5.809,86	37.764,09	39.709,76
Impianto di amplificazione	3.890,59	25%	0,00	3.890,59	0,00
Automobili	25.338,80	20%	2.796,00	18.368,80	6.970,00
Macchine elettroniche	23.877,60	20%	114,43	23.877,60	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.836.231,13</b>		<b>47.994,65</b>	<b>867.274,25</b>	<b>1.749.003,88</b>
<b>ONLUS</b>					
Immobili (compresi i terreni)	44.680,04	3%			44.680,04
Mobili, arredi e attrezzature	56.423,80	12%	2.089,63	47.531,45	7.892,34
Laboratorio fotografico	4.842,28	15%	0,00	4.842,28	0,00
Attrezzatura generica	2.368,22	7,5%	319,23	584,19	1.779,03
Macchine ordinarie d'ufficio	403,83	6%	47,49	205,62	180,01
Macchine elettroniche	109.065,91	20%	5.366,71	99.060,70	9.217,21
Sistemi telefonici fissi e mobili	12.898,28	10%	2.362,55	4.899,52	8.079,77
Spese di ampliamento (amm. dir.)	0,00	20%	13.017,29	0,00	0,00
Software (ammortamento diretto)	25.186,72	20%	9.628,51	0,00	25.186,72
<b>Totale</b>	<b>264.947,89</b>		<b>31.431,51</b>	<b>157.941,77</b>	<b>97.006,12</b>
<b>COLLEGIO</b>					
Attrezzatura di cucina	280,83	7,5%	31,12	96,26	184,57
Stoviglie e posate	9.468,89	9,0%	464,01	1.390,85	4.058,03
Attrezzatura generica	856,20	7,5%	90,98	167,66	688,54
Bianchiera	1.282,08	6,0%	126,29	285,29	996,74
Mobili, arredi e attrezzature	25.520,69	12%	1.955,51	16.816,78	8.703,91
Macchine elettroniche	14.205,32	12%	1.633,64	4.768,80	9.439,52
<b>Totale</b>	<b>47.563,95</b>		<b>4.291,24</b>	<b>23.482,64</b>	<b>24.081,31</b>
<b>Totale complessivi</b>	<b>2.818.742,97</b>		<b>85.717,40</b>	<b>1.049.698,66</b>	<b>1.870.034,31</b>

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

*Sani*  
OPERA S. FRANCESCO SAVERIO  
- CUAMMI -  
Via S. Francesco 120 - Padova

Crediti per progetti ONLUS

Allegato n. 2

Bilancio al 31 dicembre 2012  
Crediti per progetti ONLUS

Descrizione	PARZIALI	TOTALI
<b>Progetti con contributo MAEE</b>		<b>2.198.954,58</b>
Un-a-sara Rwanda Moe (copv. N. 1075/99)	299.946,25	
MOZ-PG.FORMAZ.MEDICI UNIV.CATTOLICI (7231)	84.600,05	
MOZ- PG. SM1 (9759)	150.000,00	
SUD-PG. RIAPERTURA SCUOLA OSPEDALE DI LUI	147.285,60	
SUD-PG.SUPP.SERV.MATERNI INF.OSPEDALE YIROL (8994)	84.007,60	
SUD -PG. MIGLIORAMENTO DELLA QUALITA' DEI SERVIZI DI SALUTE MATERNO- RIPRODUTTIVA DI SECONDO LIVELLO IN SUD SUDAN (9708)	149.965,20	
SUD-PG.MIGLIORAMENTO DELLA QUALITA' DELLE CURE DI SALUTE MATERNA E DEL NEONATO, COMTA DI MUNDRI (9764)	30.000,00	
SUD-PG.MIGLIORAMENTO DELLA QUALITA' DEI SERVIZI DI SALUTE MATERNO- RIPRODUTTIVA DI SECONDO LIVELLO PRESSO L'OSPEDALE DI ODNYEA DI LUI (9701)	135.169,65	
ETI - PG WOLISSO PH (9607)	671.328,22	
TAN-PG RAFF.SERV.SAN.IRINGA MDG 4,5,6 (8797)	100.124,94	
TAN-PG RAFFORZ.GESTIONE OSPEDALE DI MIKUMI (9331)	183.527,83	
UGA-PG.SUPPORTO SC.INFERM.ST.KIZITO-MATANY-KARAM-UGA (8825)	84.421,13	
UGA-PG.UNIVERSITA' DI NKOZI (8268)	78.178,11	
<b>Progetti con contributo CEI</b>		<b>1.153.609,00</b>
ETI-PG.SUPP.SIST.SANIT.CATTOLICO ETIOPE (75409)	155.929,00	
ANG - PG OSPEDALE DI DAMBA (654/2011)	137.120,00	
MULTIC- ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO	400.000,00	
UGA-PG. ACCESSO ALLE CURE OSTETRICHE (1039/2010)	247.360,00	
SUD-PG.SUPP.SERV.MATERNI INF.OSPEDALE YIROL (1175/08)	213.200,00	
<b>Progetti con finanziamento UE</b>		<b>1.874.958,76</b>
ANG-PG DAMBA PPP (DCI-NSAPV3D/2010256-737)	567.052,09	
TAN-PG HUMAN RESOR.FOR HEALTH (DCI/SANTE 2010/32)	406.920,50	
SUD- ENHANCING COMMUNITY PARTICIPATION IN REPRODUCTIVE (2012/306-131)	600.000,00	
ITA-PG. EQUAL OPPORTUNITIES FOR HEALTH ACTION FOR DEVELOPMENT (DCI-NSA ED/2011/239-187)	300.986,23	

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (CLIANESE)  
 Via S. Francesco, 125 - Piacenza

Allegato n. 2

Bilancio al 31 dicembre 2012  
Crediti per progetti ONLUS

Descrizione	PARZIALI	TOTALI
<b>Progetti con contributo di altri finanziatori</b>		<b>2.345.085,58</b>
ANG-PG. FORMAZIONE PERSONALE SANITARIO A UIGE - Fondazione Bonno	146.766,59	
ANG-PG.TUTELA SALUTE MATERNO INFANT.FROV.CUNENE	28.000,00	
ANG - PG. IMPROVING PEDIATRIC QUALITY	67.984,01	
EII-PG.INTEGRATED COMMUNITY BASE - BMS FOUNDATION	91.409,80	
ETI-PE. EMERGIN DISEAS: RAFR. OSPEDALE WOLISSO - Medici con l'Africa Trentino	25.790,00	
ETI-PG.COSTR.NUOVO CENTRO SALUTE WOLISSO - Fondazioni Amrosini	12.500,00	
ETI-PG.COSTR.NUOVO CENTRO SALUTE WOLISSO - Fondazioni Zanetti	20.000,00	
ITA-PG.VIAGGIO IN MOZAMBICO - FONDAZIONE CARIPARO	120.000,00	
ITA PG.FORMAZIONE ITALIA corso a distanza di salute pubblica - PIR	6.362,37	
ITA PG.HEALTH FOR ALL DCI NSAEO/2009/202-215)	3.064,00	
ITA PG. EQUAL OPPORTUNITIES FOR HEALTH ACTION FOR DEVELOPMENT - Partner	33.857,79	
ITA - PG. ACCOMPAGNAMENTO TECNICO - Caritas	10.000,00	
MOZ-PG.FORMAZ.MEDICI UNIV.CATTOLICI - REGIONE LOMBARDIA	95.220,00	
MOZ-PG.FORMAZ.QUAL.RIC.OSPED.BEIRANJCM - AZ. OSPEDALIERA PADOVA	10.000,00	
MOZ-PG.FORMAZ.QUAL.RIC.OSPED.BEIRANJCM - FONDAZIONE CARIPARO	160.000,00	
MOZ- RS. CONSOLIDAÇÃO DOS SERVIÇOS - UNICEF	372.013,34	
SIERRA-PG. CAPACITY BUILDING FOR IMPROVING ACCESS TO QUALITY OBSTETRIC, NEONATAL AND CHILD CARE SERVICES IN PUJUHUN DISTRICT	24.871,42	
SUD-PG.SUPP.SERV.MATERNO INF.OSPEDALE YIROI - Az. Sanitaria Vicenza	20.000,00	
SUD-PG. MIGLIORAMENTO QUALITÀ SERVIZI SALUTE MATERNA - Cattolica Assicurazioni	10.000,00	
SUD-PG.SUPP SERV MATERNO INF.OSPEDALE YIROI - Gruppo Piemonte	1.451,70	
SUD-PG. RISTRUTTURAZIONE REPARTO DI CHIRURGIA - Medici dell'Alto Adige	10.500,00	
SUD-PG.SUPP.SERV.MATERNO INF.OSPEDALE YIROI - Azzanta	46.800,00	
SUD-PG.OSPEDALE DI LUJ MIGLIORAMENTO SERVIZI SANITARI MATERNO - Foundation assistance International	197.153,00	
SUD - PG. ENHANCING RESPONSE TO HEALTH EMERGENCIES AND IMPROVING ESSENTIAL HEALTH SERVICE - Com	47.645,79	
SUD - PG. ENHANCING RESPONSE TO NUTRITION EMERGENCIES AND IMPROVING PREVENTIVE AND CURATIVE NUTRITION SERVICE - Com	45.116,01	
SUD - PG. ENHANCING RESPONSE AND CURATIVE NUTRITION SERVICE - Ocha	10,17	
SUD - TB CONTROL PROGRAM R7 - TB	22.356,09	
TAN-PG. OSPED.MIKUMI MATERNA INFANZIA SICURE - AZ. OSPEDALIERA PADOVA	6.000,00	
TAN-PG. OSPEDALE DI MIKUMI - MIDAC	20.317,50	
TAN-PG. TAN-PG HUMAN RESOR.FOR HEALTH Albatravel	71.500,00	
TAN-PG. MIGLIORARE I SERVIZI PRESSO L'OSPEDALE DI MIKUMI IN TANZANIA Società Vaccari	13.000,00	
UGA-PG.RIABILIT.DISABILI IN WEST NILE - AZ. SANITARIA n.7 SIENA	17.500,00	
UGA-PG.UNIVERSITA' DI NKOZI - PIR TOSCANA	20.000,00	
UGA-PG.UNIVERSITA' DI NKOZI - FONDAZIONE MPS	10.000,00	
MULTIC-PG. QUALITY DELIVERY - CORDAID	46.906,00	
MULTIC-PG. ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO - FONDAZIONI BANCARIE	480.000,00	
<b>Totale</b>		<b>7.572.607,92</b>

Risconti passivi ONLUS

**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
(CUAMM)  
Via S. Francesco, 126 - Padova

*Don'*

Allegato n. 3  
Bilancio al 31 dicembre 2012  
Riconti passati progetti ONLUS

Descrizione	IMPORTO
ANG-PG.FORMAZ.PESON.SANIT.A.UIGE.CEI	173.472,11
ANG.-PG.OSPEDALE DI DAMBA	47.042,08
ANG.-PG.OSPEDALE DI DAMBA	13.000,00
ANG-PG.DAMBA PPP	160.488,17
ANG-PG.DAMBA PPP	153.559,39
ANG.PG.SUPP.AL PROG.NAZ.TB: GF RONDA 9	103.423,77
ANG.PG.SUPP.AL PROG.NAZ.TB: GF RONDA 9	54.361,83
ANG.PG.PARTO ASSIST.DISTR.OMBADJIA	231.313,81
ANGD.PG.IMPROVING PEDIATRIC QUALITY OF CARE IN FIRST LEVEL REFERRAL HOSPITALS	80.850,54
ETI-PG.OSPEDALE E SCUOLA INFER.WOLISSO	79.745,98
ETI-PG.SUPP.SIST.SANIT.CATTOLICO ETIOPE (CEI 75409)	199.099,19
ETI-PG.COSTR.NUOVO CENTRO SALUTE WOLISSO LEONCINI	200.184,54
ETI-PG.SOSTEGNO SCUOLA OSTETRICHE DSP.WOLISSO	5.158,41
ETI-PG.UN FUTURO PER LA VITA: SUPP.SCUOLA INF.E OST.WOLISSO	48.716,74
ETI-PG.PUBLIC HEALTH WOLISSO	972.949,06
ETI-PG.INTEGRATED COMMUNITY BASE HIV-TB BMS	155.981,17
ETI-PG.EMERGEN DISEAS: RAFF.OSP.WOL E FORM.PERS.SANIT.LOC.	35.526,93
ITA-PG.EQUAL OPPORTUN.FOR HEALTH	424.404,88
ITA-PG.EQUAL OPPORTUN.FOR HEALTH	38.136,64
ITA-PG.WAGGIO IN MOZAMBICO	9.779,83
MOZ-PG.FORMAZ.MEDICI UNIV.CATTOLICI	278.005,88
MOZ-PG.FORMAZ.MEDICI UNIV.CATTOLICI	61.800,00
MOZ-PG.FORMAZ.QUAL.RIC.OSPED.BEIRA/UNIV.CATTOLICA DEL MOZAMB	20.000,00
MOZ-PG.FORMAZ.QUAL.RIC.OSPED.BEIRA/UNIV.CATTOLICA DEL MOZAMB.	131.204,76
MOZ-PG.CONSOLIDACAO DOS SERVICOS DO HIVSIDA NA CIDADE DA BEIRA	458.952,26
MOZ-PG.TUT.SAL.MATERNONEONAT.DISTRETTO BEIRA	445.884,40
SUD-PG.MIGL.SERV.SAL.MATER R&PROD.OSP.LUI	124.486,16
SUD-PG.MIGLOR.QUALITA SERV.SAL/MAT-RIPR.2 LIV.SUD SUDAN	142.299,70
SUD-PG.MIGL.QUAL.CURE SALUTE MAT.E NEONAT.MUNDRI SUD SUDAN	64.211,12
SUD-PG.OSP.LUI MIGL.SERV.SAL.MAT.RIPR.	328.848,57
SUD - OG. RIAPERTURA SCUOLA INFERMERI	490.862,00
SUD - OG. RIAPERTURA SCUOLA INFERMERI	88.000,00
SUD-PG.RISTRUTT.REP.CHIRURGIA OSP.LUI	50.300,00
SUD-PG.TB CONTROL PROGRAM R7 FASE 2	14.723,98
SUD-PG.ENHANCING RESPONSE AND IMPR.HEALTH SERV. YIROL	76.823,85
SUD-PG.ENHANCING RESPONSE TO NUTRITION EMERG. YIROL	82.008,50
SUD-PG.ENHANCING COMMUNITY PARTNERSHTO YIROL	589.774,30
TAN-PG OSPEDALE DI MKUMU	40.835,00
TAN-PG HUMAN RESOR.FOR HEALTH	495.090,11
TAN-PG RAFFORZ.GESTIONE OSPEDALE DI MKUMU	289.786,56
TAN-PG ACCESSO AL PARTO SICURO	6.840,00
UGA-PG.RESPON.TO THE EMERG.IN KARAMOJA UNICEF	258.820,19
UGA-PG.FACIL.ACCESSO CURE OSTET.A OSPED.UGANDA	109.368,41
UGA-PG.FACIL.ACCESSO CURE OSTET.A OSPED.UGANDA	90.000,00
UGA-PG.QUALITY BASED APPROACH TO ENHANCE NEWBORN SURVIVAL IN AFRICA	72.304,71
UGA - PG OSPEDALE DI MATANY	9.000,00
SIE-PG CAPACITY BUILD X IMPROVING ACCESS TO QUALITY OBSTETRIC IN PUNJERIN DISTRICT	69.894,22
MUL-PG.ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO IN 4 DISTRETTI AFRICANI	466.279,76
MUL-PG.ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO IN 4 DISTRETTI AFRICANI	545.000,00
MUL-PG.QUALITY DELIVERY CARE IN 4 HOSPITAL IN AFRICA	34.762,81
DONAZIONE P & D (TO) PER PROGETTI FUTURI	1.000.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>10.375.356,22</b>

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (C.I.A.R.M.)  
 Via S. Francesco 125 - Padova



Impegni per progetti ONLUS

*Doni*  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
(CUAMM)  
Via S. Francesco, 126 - Padova

Bilancio al 31 dicembre 2012

**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
<b>ANGOLA</b>												
CHCIS 2011 - 2012	107.196,74									107.196,74	100,00%	CRS
Tutela della salute materno-infantile e prevenzione e cura dell'infezione da HIV nella Provincia del Cunene	110.000,00	110.000,00	100,00%									
Saude Rural na Provincia do Kunene	371.968,46									371.968,46	100,00%	Total
Migliorare la formazione di base e permanente delle risorse umane per la salute materno-infantile attraverso il sostegno all'Istituto Medico de Saude di Uige / Sostegno Ospedale di Damba	250.000,00									250.000,00	100,00%	Fondazione Maria Bonino
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	75,00%	266.649,35	25,00%	ICEI
Improving paediatric quality of care in first referral Hospitals	89.698,10									89.698,10	100,00%	WHO
Supporto al Programma Nazionale Tubercolosi	427.942,94									427.942,94	100,00%	GF e MINSA
Salute Riproduttiva	154.012,63									154.012,63	100,00%	UNFFA
<b>ETIOPIA</b>												
Ospedale e scuola infermieri Wolisso	753.048,00	400.948,00	53,24%							352.100,00	46,76%	Medici con l'Africa Cuamm Trentino
Sostegno alla nuova unità di terapia intensiva e riabilitazione per malnutriti presso l'Ospedale San Luca a Wolisso	25.000,00									25.000,00	100,00%	Medici con l'Africa Cuamm Trentino
Supporto al consolidamento del sistema sanitario cattolico etiope 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	29,91%			452.071,43	62,76%			52.785,71	7,33%	contoparte locale
Costruzione di un nuovo centro di salute (ospedale con sala operatoria) per la città di	2.728.011,38	544.234,44	19,95%	1.199.288,94	43,96%					824.488,00	30,22%	donatore privato OPERA S. FRANCESCO SAVERIO (CUAMM)

*[Signature]*  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (CUAMM)  
 Via S. Francesco 126 - Padova

Bilancio al 31 dicembre 2012


**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
Wonsso south west shooa zone - Europa										160.000,00	5,87%	controparte locale
Scaling up Maternal and Newborn Care in South West Shoa Zone at Hospital, Health center and Community Level	146.951,72									146.951,72	100,00%	Unicef
Integrated community base HIV-TB BMS	200.079,57									200.079,57	100,00%	Bristol Myers squibb foundation inc
Un futuro per la vita: supporto alla scuola infermieri e ostetriche di Wolisso	97.480,00	5.000,00	5,13%							92.480,00	94,87%	Fondazione Rita Levi Montalcini
<b>MOZAMBICO</b>												
Programma di formazione, qualità e ricerca presso l'ospedale centrale di Beira e l'università Cattolica del Mozambico	265.000,00									240.000,00	90,57%	Fondazione Cariparo
										25.000,00	9,43%	Azienda Ospedaliera di Padova
Apertura e messa in funzione dell'Ospedale di Cala	85.700,00									85.700,00	100,00%	Cam
Tutela della salute materna e neonatale nel distretto della città di Beira - Mozambico	760.416,15	162.916,15	21,42%	500.000,00	65,75%					97.500,00	12,82%	Controparte locale
Consolidacao e expansao dos servicos e tratamento do hiv sida na cidade de Beira	931.805,96	109.430,46	11,74%							822.375,50	88,26%	Unicef
<b>SUDAN</b>												
Ristrutturazione reparto di chirurgia dell'Ospedale di Lui, Sud Sudan	50.300,00									50.300,00	100,00%	Medici dell'Alto Adige per il terzo mondo
Miglioramento della qualità delle cure di salute materna e riproduttiva di secondo livello presso l'ospedale di contea di Iuj	643.665,00	113.039,50	17,57%	450.565,50	70,00%					80.000,00	12,43%	controparte locale
Miglioramento della qualità delle cure di salute materna e riproduttiva di secondo livello in Sud Sudan	714.120,00	159.236,00	22,30%	499.884,00	70,00%					55.000,00	7,70%	controparte locale
Miglioramento della qualità delle cure di salute materna e del neonato contea di Mundri - Sud Sudan	156.838,00	36.838,00	23,49%	100.000,00	63,76%					20.000,00	12,75%	controparte locale

 OPERA S. FRANCESCO SAVERIO (C.U.A.M.M.)  
Via S. Francesco, 126 - Padova

**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
Tb control program in Greater Mundri County R7 fase 2	44.712,22									44.712,22	100,00%	OMS
Ospedale di Lui, contea di Mudri, Stato del Western Equatoria, in Sud Sudan	432.583,00									432.583,00	100,00%	Fondazione Charlemagne
Enhancing response to nutrition emergencies and improving preventive and curative nutrition service delivery and referral in Greater Yiroi, Lakes State	92.232,79									92.232,79	100,00%	CCM
Enhancing response to health emergencies and improving essential health service delivery and referral in Greater Yiroi, Lakes State	46.737,73									46.737,73	100,00%	CCM
Enhancing community participation in reproductive and child health services in Yiroi West County	838.652,91	238.652,91	28,46%					600.000	71,54%			
<b>TANZANIA</b>												
Rafforzamento dei servizi sanitari presso la regione di Iringa verso il raggiungimento degli Obiettivi del Millennio 4, 5 e 6: il distretto di Iringa District Council	1.681.111,40	155.158,60	9,23%	1.176.777,97	70,00%	322.650,00	19,19%			14.524,83	0,86%	Controparte locale
										12.000,00	0,71%	Cefa
Human resources for health: a challenge to be met in strong partnership	1.239.910,33	247.982,07	20,00%					991.928,26	80,00%			
Rafforzamento della gestione ospedaliera presso l'Ospedale Saint Kizito di Mikumi	890.321,29	200.916,39	22,57%	623.224,90	70,00%					66.180,00	7,43%	Controparte locale
Maternità ed infanzia sicura presso l'Ospedale Saint Kizito di Mikumi	15.000,00									15.000,00	100,00%	Azienda Ospedaliera Padova
<b>UGANDA</b>												
Facilitare l'accesso a cure ostetriche e neonatali di qualità nel contesto del partenariato pubblico e privato degli ospedali della rete cattolica in Uganda: il caso degli ospedali di Aber, Angal, Naggalama e Nyapea	747.059,21	209.663,69	28,07%			447.385,52	59,89%			90.000,00	12,05%	Gruppo di Como
Responding to the Chronic Emergency in Karamoja - Phase IV	1.281.871,04									1.281.871,04	100,00%	Unicef

  
**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (C.U.A.M.M.)  
 Via S. Francesco, 126 - Padova

Bilancio al 31 dicembre 2012

## IMPEGNI PER PROGETTI

Progetto	Importo complessivo progetto	Contributo Clamm	% Clamm	Contributo Mec.	% Mec	Contributo Cel	% Cel	Contributo Echo - UE	% Echo - UE	Altri finanziatori	% Altri	Nominativo altri finanziatori
Quality based approach to enhance newborn survival in Africa	121.572,78									121.572,78	100,00%	Libg
<b>SIERRA LEONE</b>												
Capacity building for improving access to quality obstetric, neonatal and child care services in Pujehun District	557.748,28	188.326	33,63%							469.422,29	71,37%	Uncebf
<b>MALDIVE</b>												
Accompagnamento tecnico	20.000,00									20.000,00	100,00%	Caritas
<b>ITALIA</b>												
Equal opportunities for health action for development	944.039,50	160.996,00	17,05%			717.780,00		76,03%		65.263,50	6,91%	altri partner
Viaggio in Mozambico	241.720,00	121.700,00	50,35%							120.000,00	49,65%	Fondazione Caripare
<b>MULTICOUNTRY</b>												
IC7424 - Quality delivery care in 4 hospitals in Africa	80.000,00									80.000,00	100,00%	Carisid
Assicurare l'accesso al parto assistito in 4 Distretti africani attraverso un efficace e rafforzato rapporto pubblico e privato	545.000,00					545.000,00	100,00%					
Assicurare l'accesso al parto assistito in 4 Distretti africani attraverso un efficace e rafforzato rapporto pubblico e privato	900.000,00									900.000,00	100,00%	Fondazione Bancaria
<b>Totali</b>	<b>21.575.421,17</b>	<b>3.380.528,20</b>		<b>4.549.741,31</b>		<b>1.767.106,95</b>		<b>3.109.655,21</b>		<b>8.969.328,40</b>		



Personale impiegato nelle attività dell'Ente



**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
(CUAMM)  
Via S. Francesco, 126 - Padova

**Allegato n. 5**

**Bilancio al 31 dicembre 2012**

**Personale impiegato nelle attività dell'Ente**

<b>SETTORE ONLUS:</b>		
<b>Cognome e nome</b>	<b>Tipologia rapporto</b>	<b>Note</b>
A.P.	dipendente part-time a tempo determinato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO dal 15.10.2012
A.A.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
B.G.	dipendente full-time a tempo indeterminato	in maternità
B.S.	dipendente part-time a tempo indeterminato	
B.C.	dipendente part-time a tempo indeterminato	
B.E.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
B.E.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
B.A.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
B.G.	dipendente part-time a tempo indeterminato	
C.A.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
C.C.	dipendente full-time a tempo determinato	progetto Public Awareness EU
D.D.	dipendente full-time a tempo indeterminato	in maternità
E.M.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
F.I.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
F.S.	dipendente full-time a tempo indeterminato	in aspettativa
F.L.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
G.R.	dipendente part-time a tempo indeterminato	
G.D.	dipendente full-time a tempo indeterminato/estero	Sud Sudan - Iri
G.R.	dipendente part-time a tempo indeterminato	
G.A.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
I.A.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
M.F.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
M.A.	dipendente part-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
M.C.	dipendente part-time a tempo indeterminato	
M.L.	dipendente full-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
M.T.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
M.E.C.A.	dipendente full-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
P.L.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
P.G.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
R.I.	dipendente part-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
R.E.	dipendente full-time tempo determinato	sostituzione maternità B.G.
R.L.	dipendente full-time a tempo determinato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO

R.A.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
S.C.L.	dipendente full-time a tempo indeterminato	assunta 1 novembre 2011
S.B.	dipendente part-time a tempo indeterminato	
S.J.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
T.A.	dipendente part-time a tempo indeterminato	
Z.V.A.	dipendente part-time a tempo indeterminato	
B.F.	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	inizio 01/03/2011 prog. Public Awar. EU
C.E.	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	inizio 06/04/2011
D.C.	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	inizio 01/03/2011 prog. Public Awar. EU
L.M.	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	inizio 03/01/2012
M.S.	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	inizio 01/09/2010
M.M.	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	inizio 11/01/2012
P.M.	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	inizio 16/03/2011
S.M.	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	inizio 19/03/2012
W.C.	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	inizio 01/09/2009
Z.M.	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	inizio 01/01/2012

**SETTORE COLLEGIO**

Cognome e nome	Tipologia rapporto	Note
G.R.	dipendente full-time a tempo indeterminato	
C.F.	dipendente full-time a tempo indeterminato	in maternità
C.E.	dipendente full-time a tempo determinato	in sostituzione maternità C.F.
M.G.	dipendente part-time a tempo indeterminato	
O.A.	dipendente part-time a tempo indeterminato	



Variazioni di bilancio 2012-2011 Conto Economico ONLUS

## Allegato n. 6

Bilancio al 31 dicembre 2012

**Variazioni di Bilancio 2012 - 2011**  
**CONTO ECONOMICO Settore ONLUS**

CONTO ECONOMICO	31/12/2012	31/12/2011	Variazione	%
<b>VALORE DELLA GESTIONE</b>				
Offerte e contributi	12.117.421	11.479.312	638.109	5,56%
<i>Offerte</i>	4.137.196	4.214.467	-77.271	-1,83%
<i>Contributi Istituzioni Nazionali</i>	3.096.072	2.546.377	549.695	21,59%
<i>Contributi Istituzioni Internazionali</i>	2.508.076	2.787.085	20.991	0,75%
<i>Altri contributi</i>	2.076.078	1.931.383	144.695	7,49%
Altri ricavi e proventi	72.632	175.211	-102.579	-58,56%
<b>TOTALE VALORE DELLA GESTIONE</b>	<b>12.190.053</b>	<b>11.654.523</b>	<b>535.530</b>	<b>4,60%</b>
<b>COSTI DELLA GESTIONE</b>				
Costi per materie di consumo e di merci	11.154	6.764	4.370	64,42%
Costi per servizi e di settore (compreso il relativo costo del personale)	11.096.079	10.693.349	402.731	3,77%
<i>Realizzazione in loco progetti</i>	9.827.744	9.519.899	317.855	3,34%
<i>Gestione risorse umane</i>	159.445	185.464	-26.019	-14,03%
<i>Comunicazione e raccolta fondi</i>	459.969	426.501	33.468	7,85%
<i>Educazione e P.A.</i>	16.103	16.228	-125	-0,77%
<i>Relazioni con il territorio</i>	250.919	188.832	62.087	32,86%
<i>Costi per servizi gestione struttura</i>	371.879	355.434	15.445	
Costi per godimento beni di terzi	18.441	9.600	8.841	
Costi per il personale di struttura	453.168	446.114	7.054	
Ammortamenti e accantonamenti	174.616	228.269	-53.653	-23,50%
Oneri diversi di gestione	190.433	200.996	-10.563	-5,26%
<b>TOTALE COSTI DELLA GESTIONE</b>	<b>11.941.891</b>	<b>11.585.111</b>	<b>356.780</b>	<b>3,08%</b>
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
Proventi finanziari	4.640	14.259	-9.619	-67,46%
Interessi ed altri oneri finanziari	-4.804	-23.304	18.500	-79,39%
URTI e perdite su cambi	-114.110	67.533	-181.643	-268,97%
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-114.274</b>	<b>58.488</b>	<b>-172.762</b>	<b>-295,38%</b>
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
Proventi straordinari	7.165	1.523	5.642	370,45%
Oneri straordinari	-1.538	-6.855	5.317	-77,58%
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>5.627</b>	<b>-5.332</b>	<b>10.959</b>	<b>-205,53%</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>139.515</b>	<b>122.568</b>	<b>16.947</b>	<b>13,83%</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	-48.715	-45.922	-2.793	6,08%
<b>Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</b>	<b>90.800</b>	<b>76.646</b>	<b>14.154</b>	<b>-18,47%</b>

**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
 (CUAMM)  
 Via S. Francesco, 126 - Padova

Variazioni di bilancio 2012-2011 Conto Economico Fondazione

**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
(CUAMM)  
Via S. Francesco, 126 - Padova

*Doni*

Bilancio al 31 dicembre 2012

**Variazioni di Bilancio 2012 - 2011**  
**CONTO ECONOMICO Settore FONDAZIONE**

CONTO ECONOMICO	31/12/2012	31/12/2011	Variazione	%
<b>VALORE DELLA GESTIONE</b>				
Offerte e contributi	0	0	0	0,00%
Altri risavi e proventi	13.131	9.250	3.875	41,86%
<b>TOTALE VALORE DELLA GESTIONE</b>	<b>13.131</b>	<b>9.250</b>	<b>3.875</b>	<b>41,86%</b>
<b>COSTI DELLA GESTIONE</b>				
Costi per materie di consumo e di merci	0	0	0	0,00%
Costi per servizi	10.458	16.807	-6.389	-37,54%
Costi per il personale	0	0	0	0,00%
Ammortamenti e accantonamenti	47.094	47.897	87	0,20%
Oneri diversi di gestione	19.057	17.002	1.975	11,56%
Costi patrimoni destinati (Fondo San Luca)	88.862	92.763	-23.861	-25,83%
<b>TOTALE COSTI DELLA GESTIONE</b>	<b>146.351</b>	<b>174.649</b>	<b>-28.198</b>	<b>-16,15%</b>
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
Proventi finanziari	91	759	-668	-88,01%
Interessi patrimoni destinati (Fondo San Luca)	98.570	109.718	-13.148	-11,98%
Interessi ed altri oneri finanziari	-27.766	0	-27.766	#DIV/0!
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>68.895</b>	<b>110.477</b>	<b>-41.582</b>	<b>-37,64%</b>
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
Proventi straordinari	0	0	0	
Oneri straordinari	-1.265	0	-1.265	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>-1.265</b>	<b>0</b>	<b>-1.265</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-65.580</b>	<b>-64.870</b>	<b>-10.774</b>	<b>19,85%</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	-4.334	-4.087	2.153	
<b>Avanzo (o [svanzo] dell'esercizio)</b>	<b>-67.824</b>	<b>-68.803</b>	<b>-8.521</b>	<b>14,54%</b>

Variazioni di bilancio 2012-2011 Conto Economico Collegio

OPERA S. FRANCESCO SAVERIO  
(CUAMM)  
Via S. Francesco, 126 - Padova



Allegato n. 8

Bilancio al 31 dicembre 2012

**Variazioni di Bilancio 2012 - 2011**  
**CONTO ECONOMICO Settore COLLEGIO**

CONTO ECONOMICO	31/12/2012	31/12/2011	Variazione	%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	216.589	259.060	-10.461	-4,04%
Altri ricavi o proventi	7.504	4.299	3.205	74,55%
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>256.103</b>	<b>263.359</b>	<b>-7.256</b>	<b>-2,76%</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Costi per materie di consumo e di marci	77.440	72.238	5.201	7,20%
Costi per servizi	31.312	12.891	18.421	142,90%
Costi per godimento beni di terzi	122	362	-240	100,00%
Costi per il personale	160.865	171.681	-11.016	-6,42%
Ammortamenti e accantonamenti	4.292	4.014	278	6,93%
Oneri diversi di gestione	387	483	-96	-19,86%
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>274.216</b>	<b>261.600</b>	<b>12.526</b>	<b>4,79%</b>
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
Proventi finanziari	320	1.144	-824	-72,03%
Interessi ed oneri finanziari	-91	-112	21	-18,75%
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>229</b>	<b>1.032</b>	<b>-803</b>	<b>-77,81%</b>
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
Proventi straordinari	210	0	210	
Oneri straordinari	0	0	0	
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>210</b>	<b>0</b>	<b>210</b>	
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-17.876</b>	<b>-2.701</b>	<b>-20.877</b>	<b>-754,42%</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	-2.763	-4.946	2.183	-44,14%
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-20.439</b>	<b>-2.245</b>	<b>-18.194</b>	

**OPERA S. FRANCESCO SAVERIO**  
I.C. CAMM.

Via S. Francesco, 126 - Padova

*Doni*