

Relazione della società di revisione indipendente

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

Relazione sulla revisione contabile del Bilancio d'esercizio

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della Fondazione "Opera San Francesco Saverio" - C.U.A.M.M. (la Fondazione) costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2017, dal conto economico e dalla nota integrativa. Tale bilancio, pur non essendo espressamente richiesto a norma di legge, è stato redatto secondo le disposizioni del Codice Civile, ad eccezione della mancata predisposizione del rendiconto finanziario.

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 2017, del risultato economico, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione ad eccezione del Rendiconto finanziario.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione.

Siamo indipendenti rispetto alla Fondazione in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa 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 2017 non era obbligata alla revisione legale ex art.2409bis del codice civile.

Responsabilità degli amministratori e del collegio dei sindaci 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 e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Fondazione di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio

d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Fondazione o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte. Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Fondazione.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

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

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

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

- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

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

Padova, 24 aprile 2018

BDO Italia S.p.A.



Stefano Bianchi
Socio

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2017

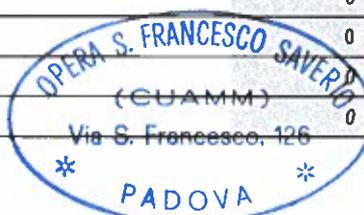
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
(importi in euro)	31/12/2017	31/12/2016	Variazione
(A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER QUOTE NON VERSATE			
<i>Versamenti già richiesti</i>	0	0	0
Totale crediti verso associati	0	0	0
(B) IMMOBILIZZAZIONI			
I Immobilizzazioni immateriali			
1 Costi di impianto e di ampliamento	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	5.163	116	5.047
5 Avviamento	0	0	0
6 Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
7 Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
Totale immobilizzazioni immateriali	5.163	116	5.047
II Immobilizzazioni materiali			
1 Terreni e fabbricati	3.638.058	2.942.691	695.367
2 Impianti e macchinari	11.816	17.901	6.085-
3 Attrezzature	17.332	14.586	2.746
4 Altri beni materiali	84.142	86.595	2.453-
5 Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	3.751.348	3.061.773	689.575
III Immobilizzazioni finanziarie			
1 Partecipazioni	5.814	0	5.814
2 Crediti	0	0	0
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0	0
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
3 Altri titoli	4.551.733	4.310.574	241.159
Totale immobilizzazioni finanziarie	4.557.547	4.310.574	246.973
Totale immobilizzazioni	8.314.058	7.372.463	941.595
(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	5.320	7.334	2.014-
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	5.320	7.334	2.014-
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
2	Crediti tributari	811	6.398	5.587-
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	811	6.398	5.587-
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
3	Crediti verso altri	24.405.335	35.243.726	10.838.391-
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	16.998.085	21.250.067	4.251.982-
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	7.407.250	13.993.659	6.586.409-
	Totale crediti	24.411.466	35.257.458	10.845.992-
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	10.850.736	7.714.635	3.136.101
2	Assegni	0	0	0
3	Denaro e valori in cassa	255.362	253.071	2.291
	Totale disponibilità liquide	11.106.098	7.967.706	3.138.392
	Totale attivo circolante	35.517.564	43.225.164	7.707.600-
(D) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
	Disaggio su prestiti	0	0	0
	Altri ratei e risconti attivi	394.935	224.217	170.718
	Totale ratei e risconti attivi	394.935	224.217	170.718
	TOTALE ATTIVO	44.226.557	50.821.844	6.595.287-



STATO PATRIMONIALE PASSIVO			
<i>(importi in euro)</i>			
	31/12/2017	31/12/2016	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	4.859.276	3.756.025	1.103.251
- Riserva straordinaria	206.024	194.176	11.848
- Versamenti in conto fondo di dotazione	0	0	0
- Riserva da conversione in euro	0	0	0
- Riserva per differenza da arrotondamento all'unità di euro	0	1	1-
- Varie altre riserve	4.653.252	3.561.848	1.091.404
V Avanzo (disavanzo) degli esercizi precedenti	0	0	0
VI Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	28.358	11.848	16.510
Totale patrimonio netto	6.561.531	5.441.770	1.119.761
(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	2.171.671	1.929.094	242.577
Totale fondi per rischi e oneri	2.171.671	1.929.094	242.577
(C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	1.032.230	933.426	98.804
(D) DEBITI			
1 Debiti verso banche	33.621	48.474	14.853-
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	33.621	48.474	14.853-
<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	483.597	756.482	272.885-
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	483.597	756.482	272.885-
<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

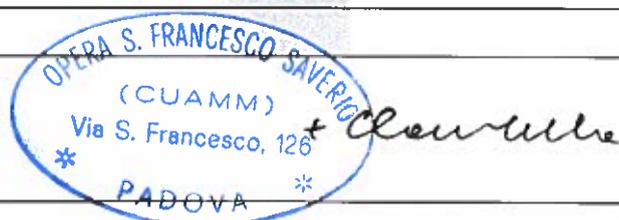


+ *Chiarillo*

6	Debiti tributari	123.360	103.763	19.597
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	123.360	103.763	19.597
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
7	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	294.527	229.952	64.575
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	294.527	229.952	64.575
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
8	Altri debiti	720.249	914.838	194.589-
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	718.077	827.806	109.729-
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	2.172	87.032	84.860-
	Totale debiti	1.655.354	2.053.509	398.155-
(E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
	Aggio su prestiti	0	0	0
	Altri ratei e risconti passivi	32.805.771	40.464.045	7.658.274-
	Totale ratei e risconti passivi	32.805.771	40.464.045	7.658.274-
	TOTALE PASSIVO	44.226.557	50.821.844	6.595.287-



CONTO ECONOMICO				
<i>(importi in euro)</i>		31/12/2017	31/12/2016	Variazione
(A)	VALORE DELLA GESTIONE			
1	Contributi, offerte e ricavi dell'attività	28.553.433	23.996.291	4.557.142
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	121.922	393.532	271.610-
	Totale valore della gestione	28.675.355	24.389.823	4.285.532
(B)	COSTI DELLA GESTIONE			
6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	101.723	101.028	695
7	Costi per servizi	25.396.101	20.482.056	4.914.045
8	Costi per godimento di beni di terzi	72.312	94.342	22.030-
9	Costi per il personale	2.408.307	2.371.724	36.583
	<i>(a) Salari e stipendi</i>	1.750.586	1.736.369	14.217
	<i>(b) Oneri sociali</i>	502.837	491.914	10.923
	<i>(c) Trattamento di fine rapporto</i>	154.884	143.075	11.809
	<i>(d) Trattamento di quiescenza e simili</i>	0	0	0
	<i>(e) Altri costi per il personale</i>	0	366	366-
10	Ammortamenti e svalutazioni	146.638	566.764	420.126-
	<i>(a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	1.407	4.406	2.999-
	<i>(b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	145.228	111.859	33.369
	<i>(c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0	0	0
	<i>(d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</i>	3	450.499	450.496-
11	Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0	0
12	Accantonamento per rischi	274.457	0	274.457
13	Altri accantonamenti	1.135	39.310	38.175-
14	Oneri diversi di gestione	262.771	164.718	98.053
	Totale costi della gestione	28.663.444	23.819.942	4.843.502
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA GESTIONE	11.911	569.881	557.970-
(C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15	Proventi da partecipazioni	0	0	0
16	Altri proventi finanziari	25.938	61.388	35.450-
17	Interessi e altri oneri finanziari	8.017-	97-	7.920-
17-bis	Utili e perdite su cambi	69.702	547.261-	616.963
	Totale proventi e oneri finanziari	87.823	485.970-	573.593



(D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE				
18	Rivalutazioni	0	0	0
19	Svalutazioni	0	0	0
Totale delle rettifiche finanziarie		0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		99.534	83.911	15.623
22	Imposte sul reddito dell'esercizio	71.176	72.063	887-
23	AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO	28.358	11.848	16.510

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

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Mons. Claudio Cipolla



Nota Integrativa al Bilancio al 31 dicembre 2017

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

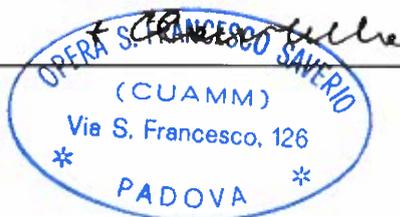
I principi contabili adottati sono conformi a quelli raccomandati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili opportunamente interpretati e, laddove necessario, adeguati in funzione della particolare realtà dell'Ente.

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. Nel caso di immobili ricevuti in lascito l'iscrizione avviene al valore O.M.I. (Osservatorio Mercato Immobiliare gestito dall'Agenzia delle Entrate) rilevato nel periodo interessato. 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.

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 2017 non sono stati oggetto di rivalutazioni.

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.



+ *Cherullo*

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 ai cambi Inforeuro del mese di dicembre esposti nella sottostante tabella e le differenze derivanti dall'adeguamento sono iscritte alla voce "Utili" o "Perdite" su cambi del Conto Economico.

PAESE	CAMBIO
Angola	185,4000
Etiopia	32.51614
Mozambico	72,315
Sierra Leone	8.891,19562
Sud Sudan	148,74818
Tanzania	2.651,91125
Uganda	4.279,3900
U\$D	1,1827

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

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

Le disponibilità liquide in valuta estera sono altresì convertite in euro ai cambi Inforeuro del mese di dicembre esposti in tabella con imputazione delle differenze nella voce "Utili o perdite su 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.

T RATTAMENTO 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.

F ONDI 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****I**MMOBILIZZAZIONI

Tale capitolo rileva le Immobilizzazioni Immateriali, le Immobilizzazioni Materiali e le Immobilizzazioni Finanziarie per un importo complessivo di 8.314.058 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 941.595 euro.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le Immobilizzazioni Immateriali ammontano al 31 dicembre 2017 a 5.163 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di 5.047 euro e risultano così composte:

	31/12/2017	31/12/2016
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	5.163	116
Totale	5.163	116

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 1.407 euro.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le Immobilizzazioni Materiali ammontano al 31 dicembre 2017 a 3.751.348 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di 689.575 euro e risultano così composte:

	31/12/2017	31/12/2016
Terreni e Fabbricati	3.638.058	2.942.691
Impianti e macchinari	11.816	17.901
Attrezzature	17.332	14.586
Altri beni materiali	84.142	86.595
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale	3.751.348	3.061.773

Sono costituite dalle proprietà immobiliari dell'Ente e dagli altri beni strumentali necessari a svolgere le attività intraprese. 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 a lasciti di immobili ricevuti nel corso dell'esercizio. A tal proposito si ricorda che con apposita delibera del Consiglio di Amministrazione, in deroga ai principi previsti per la contabilizzazione delle erogazioni liberali, gli immobili ricevuti a tal titolo, vengono appostati tra le immobilizzazioni materiali in apposito conto denominato "Immobili da lasciti" e direttamente destinati a costituire un fondo patrimoniale denominato "Fondo lasciti immobiliari" da utilizzare per far fronte a emergenze e imprevisti che l'Ente dovesse affrontare. Nel corso dell'esercizio si registra la cessione di un fabbricato inserito in tale fondo. E' stato altresì ceduto il residuo appezzamento del terreno edificabile di via Gattamelata a Padova; dopo tale vendita non sono più presenti in bilancio immobili oggetto di rivalutazione.

Gli ammortamenti ammontano complessivamente a 145.228 euro.

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 2017 a 4.557.547 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di 246.973 euro e risultano così composte:

	31/12/2017	31/12/2016
Partecipazioni	5.814	0
Titoli	4.551.733	4.310.574
Totale	4.557.547	4.310.940

PARTECIPAZIONI

L'Ente detiene una partecipazione del valore nominale di 5.814 euro in una "charity" inglese obbligatoriamente costituita per consentire l'operatività nel Regno Unito, paese nel quale si stanno verificando notevoli opportunità di finanziamento dei progetti redatti e proposti.

TITOLI

L'Ente detiene in portafoglio titoli per complessivi 4.551.733 euro ripartiti tra le seguenti categorie:

	Valore di iscrizione	Valore nominale o di rimborso	Scadenza
Azioni ENI e Atlantia	1.631	in base al corso	a richiesta
Titoli obbligazionari BMPS 08/18 TV SUB	1.374.800	1.374.800	2018

Investimento in Sicav Invesco e M&G Optimal	344.634	344.634	a richiesta
Gestione patrimoniale Ersel	2.830.668	2.830.668	a richiesta
Totale	4.551.733		

I titoli che l'Ente detiene in proprietà sono stati acquistati in parte (2.484.434 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 2.067.299 euro) per ricavare mezzi finanziari a sostegno dei progetti direttamente finanziati dall'Ente.

Nel corso dell'esercizio sono state rimborsate obbligazioni BMPS per nominali 350.000 euro; la gestione patrimoniale ERSEL è stata incrementata di 765.000 euro riferibili al Fondo S. Luca.

Durante l'anno 2017 l'istituto bancario Monte dei Paschi di Siena ha proceduto a convertire in azioni una parte delle obbligazioni emesse da tale istituto tra le quali alcune anche in nostro possesso per le quali si era proceduto, in sede di chiusura del precedente bilancio ad incrementare, per un importo pari a 584.000 euro, apposito Fondo rischi mediante rettifica del Fondo destinato alla copertura dei rischi e oneri riferibili ai progetti. A fine anno la situazione è radicalmente cambiata in quanto l'istituto bancario ha provveduto a ritirare le azioni in nostro possesso e permutarle, al costo di acquisto delle "vecchie" obbligazioni possedute, con obbligazioni in scadenza a maggio 2018 di sicuro rimborso. Per tale motivo si procede ora a rettificare il fondo rischi sopracitato riportando nella propria posta di origine i 584.000 euro precedentemente ad esso destinati.

A T T I V O C I R C O L A N T E

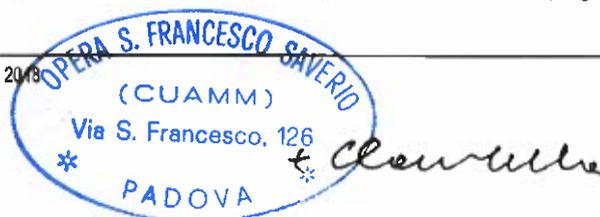
Tale titolo comprende i crediti e le disponibilità liquide per un importo complessivo di 35.517.198 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di -7.707.600 euro.

C R E D I T I

I crediti iscritti in bilancio ammontano al 31 dicembre 2017 a 24.411.466 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di -10.845.992 euro e risultano così composti:

	31/12/2017	31/12/2016
Crediti verso clienti	5.320	7.334
Crediti tributari	811	6.398
Crediti verso altri	24.405.335	35.243.360
Totale	24.411.466	35.257.092

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 ap-



provati, 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)	5.320	0	0
Crediti tributari	811	0	0
Crediti verso altri	16.998.084	7.407.250	0
Totale	17.004.215	7.407.250	0

CREDITI VERSO CLIENTI

I crediti verso clienti (studenti) 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 2017 a 811 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di -5.587 euro e risulta composta da:

	31/12/2017	31/12/2016
Erario c/IRES (Fondazione)	0	4.433
Erario c/ritenute (Onlus)	0	446
Erario c/IVA (Collegio)	0	1.507
Erario c/IRES (Collegio)	21	12
Erario c/IRAP (Collegio)	790	
Totale	811	6.398

Gli acconti per imposte versati nel corso del 2017 per IRES e IRAP, pari complessivamente a 71.296 euro, sono esposti al netto delle imposte correnti stanziati per l'esercizio e pari a 71.176 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 2017 a 24.405.335 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di -10.838.391 euro:

	31/12/2017	31/12/2016
Crediti per progetti in corso o ultimati	24.287.526	34.966.146
Depositi cauzionali	2.250	2.742
Altri crediti minori	121.690	277.214
Totale	24.411.466	35.243.360

I crediti per progetti in corso rappresentano i contributi formalmente approvati dai relativi finanziatori (Agenzia Italiana per la Cooperazione allo Sviluppo, 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 11.106.098 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 3.138.392 euro, e accoglie i saldi dei conti correnti bancari e postali con saldo attivo al 31 dicembre 2017, 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 2017 a 394.935 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di 170.718 euro. 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 6.561.531 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di 1.119.761 euro 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, per il quale si era proceduto a suo tempo ad effettuare la rivalutazione ed ammonta a fine esercizio a 1.391.137 euro.

ALTRE RISERVE

La voce in esame ammonta al 31 dicembre 2017 a 4.859.276 euro e accoglie:

- Riserva straordinaria per 206.024 euro formatasi per l'accantonamento degli avanzi degli anni precedenti;
- Patrimoni e riserve con specifica destinazione:
 - Fondo S. Luca per 2.490.464 euro;
 - Fondo lasciti immobiliari per 2.162.788 euro.

AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO

Rappresenta il risultato netto conseguito nel periodo e che ammonta a 28.358 euro.

F 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 politica e sociale nonché dei crediti riferiti a progetti finanziati da donatori con i quali si stanno instaurando nuovi rapporti, per un importo complessivo di 2.171.671 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 242.577 euro. Nel seguito è indicato il dettaglio delle movimentazioni del Fondo per rischi ed oneri:

	Fondo al 31/12/2016	Accantonamenti	Utilizzi / Decrementi	Fondo al 31/12/2017
Fondi per rischi ed oneri	1.929.094	826.577	584.000	2.171.671
- per rischi su crediti	806.363	0	0	806.363
- per rischi su titoli	784.000	0	584.000	200.000
- per rischi e oneri su beni e attività dei progetti	338.731	826.577	0	1.165.308

T TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Al 31 dicembre 2017 il debito per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, pari a 1.032.230 euro, presenta una variazione rispetto all'esercizio precedente di 98.804 euro e risulta così movimentato:

	Debito al 31/12/2016	Accantonamenti	Utilizzi	Debito al 31/12/2017
Trattamento di fine rapporto	933.426	144.812	46.008	1.032.230

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.

DEBITI

I Debiti iscritti in bilancio ammontano al 31 dicembre 2017 a 1.655.354 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di -398.155 euro e risultano così composti:

	31/12/2017	31/12/2016
Debiti verso banche ed istituti di credito	33.621	48.474
Debiti verso fornitori	483.597	756.482
Debiti tributari	123.360	103.763
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	294.527	229.952
Debiti verso altri	720.249	914.838
Totale	1.655.354	2.053.509

Tutti i debiti risultano esigibili entro l'esercizio successivo.

DEBITI VERSO BANCHE E ISTITUTI DI CREDITO

I Debiti verso istituti di credito ammontano a 33.621 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di -14.853 euro e sono costituiti dal debito da saldare per l'utilizzo di carte di credito e dagli scoperti di conto corrente risultanti alla fine dell'esercizio.

DEBITI VERSO FORNITORI

I Debiti verso fornitori rappresentano la voce riassuntiva dei debiti per forniture alla chiusura dell'esercizio ed ammontano a 483.597 euro. 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 -272.885 euro, è da ritenersi fisiologico visto i volumi di operazioni che l'attività sta realizzando.

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 123.360 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 19.597 euro e risultano composte come di seguito indicato:

	31/12/2017	31/12/2016
Erario c/ IRES (Fondazione)	567	0
Erario c/ IRAP (ONLUS)	4.654	3.046
Erario c/ ritenute d'acconto lavoratori dipendenti (ONLUS)	69.564	64.515
Erario c/ ritenute d'acconto cooperanti (ONLUS)	39.718	31.665
Erario c/ ritenute d'acconto lavoratori autonomi (ONLUS)	3.000	1.760
Erario c/ ritenute d'acconto Collaboratori (ONLUS)	0	564
Erario c/ imposta sostitutiva su TFR (ONLUS)	932	766
Erario c/ ritenute d'acconto lavoratori dipendenti (Collegio)	326	326
Erario c/ imposta sostitutiva su TFR (Collegio)	109	79
Erario c/ IRES (Collegio)	0	0
Erario c/ IRAP (Collegio)	0	1.042
Erario c/ IVA (Collegio)	4.490	0
Totale	123.360	103.763

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 294.527 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 64.575 euro, ed accoglie i debiti verso i sottoelencati enti:

	31/12/2017	31/12/2016
I.N.P.S.	250.252	217.111
I.N.A.I.L.	9.337	820
E.N.P.A.P.I.	5.048	2.303
I.N.P.D.A.P.	29.890	9.720
Totale	294.527	229.952

ALTRI DEBITI

La voce in esame che presenta al 31 dicembre 2017 un ammontare di 720.249 euro, registrando una variazione di -194.589 euro rispetto all'esercizio precedente accoglie:

	31/12/2017	31/12/2016
Debiti verso dipendenti	312.415	284.441
Debiti verso cooperanti	538	398.406

+ *Cherullo*

Debiti diversi relativi a progetti in corso	20.949	0
Altri debiti (assicurazioni, depositi cauzionali ricevuti, diversi, ecc.)	387.422	231.991
Totale	720.249	914.838

RATEI E RISCONTI PASSIVI

La voce in esame ammonta al 31 dicembre 2017 a 32.805.771 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di -7.658.274 euro. In questo titolo sono principalmente iscritti i risconti passivi che riguardano ricavi e proventi che hanno avuto manifestazione numeraria nell'esercizio 2017 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 2017 ammontano a 63.314.587 euro, accolgono:

- gli impegni derivanti dal rilascio di n. 11 fidejussioni bancarie rilasciate dalla Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. del valore di 2.538.998 euro relative ad anticipi ottenuti per realizzare progetti finanziati in Etiopia, Mozambico, e Sud Sudan;
- gli impegni assunti dall'Ente per i progetti da realizzare per 60.775.589 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 28.553.433 euro.

ALTRI RICAVI E PROVENTI

Gli altri ricavi e proventi ammontano a 121.922 euro e comprendono il lavoro benevolo per 21.250 euro, proventi da immobili per locazioni 54.605 euro, i ricavi della mensa del Collegio per 11.011 euro, abboni per 22.282 euro ed altri proventi minori per 12.774 euro.

COSTI PER MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO E DI MERCI

Tale voce comprende essenzialmente le forniture per la mensa del Collegio per 77.697 euro nonché i carburanti e il materiale vario di consumo acquistati per lo svolgimento dell'attività per complessivi 24.026 euro.

COSTI PER SERVIZI

In tale voce sono state imputate principalmente le spese relative ai progetti per 24.798.637 euro, alla gestione della struttura e del Collegio per 495.918 euro nonché le varie spese relative alla manutenzione e gestione dei beni dell'Ente per circa 12.797 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 2.408.307 di cui 166.312 euro relativi al Collegio. Essi comprendono:

	31/12/2017	31/12/2016	Differenza
Salari e Stipendi	1.750.586	1.736.369	14.217
Oneri sociali	502.837	491.914	10.923
Trattamento di Fine Rapporto	154.884	143.075	11.809
Altri costi del personale	0	366	366-
Totale	2.408.307	2.371.724	97.904

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

A MMORTAMENTI 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:

	31/12/2017	31/12/2016	Differenza
Amm.to software	1.291	2.974	1.683-
Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	116	1.432	1.316-



Totale	1.407	4.406	2.999-
---------------	--------------	--------------	---------------

La voce comprende i seguenti ammortamenti delle immobilizzazioni materiali:

	31/12/2017	31/12/2016	Differenza
Amm.to fabbricati	112.656	80.640	32.016
Amm.to impianti	6.085	6.085	0
Amm.to attrezzature e stoviglie	3.660	3.197	463
Amm.to altri beni materiali	22.827	21.937	890
Totale	145.228	111.859	33.369

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, prudentemente, ad effettuare un accantonamento di 274.457 euro in apposito fondo, a copertura dei rischi "operativi" collegati allo svolgimento dell'attività in paesi con alto grado di instabilità politica e sociale.

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 1.135 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 262.771 euro comprendono tutte le varie imposte e tasse non erariali nonché le spese per la cancelleria e altri costi amministrativi. E' qui rilevata altresì la minusvalenza subita nella cessione del terreno edificabile di via Gattamelata a Padova iscritto a bilancio ad un valore determinato con perizia di stima che, prima della crisi del settore edilizio, risultava ampiamente superiore al valore al quale si è poi conclusa la trattativa di vendita.

L'attività ordinaria dell'Ente presenta un risultato di gestione positivo pari a 11.911 euro, un risultato ottenuto grazie all'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.

A LTRI PROVENTI FINANZIARI



La voce comprende i ricavi di natura finanziaria costituiti dagli interessi derivanti dalla gestione del Fondo S. Luca per complessivi 20.171 euro che, si ricorda, vanno poi imputati, al netto delle correlate spese e imposte, al relativo patrimonio destinato e dagli interessi attivi maturati sui conti correnti e titoli intestati all'Ente per complessivi 5.467 euro.

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

In tale voce sono compresi gli interessi collegati alle liquidazioni trimestrali effettuate ai fini IVA per 25 euro, gli oneri finanziari relativi alla gestione del Fondo S. Luca per 6.794 euro e gli interessi passivi bancari sopportati dall'Ente per 1.198 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 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.

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.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Lo stanziamento dell'anno, pari a 71.176 euro, è costituito dalla previsione di competenza per le imposte IRES e IRAP dell'esercizio:

	31/12/2017	31/12/2016	Differenza
IRES (Fondazione)	0	4.855	4.855-
IRES (Collegio)	0	0	0
IRAP (ONLUS)	71.054	66.166	4.888
IRAP (Collegio)	122	1.042	920-
Totale imposte dell'esercizio	71.176	72.063	887-

INFORMAZIONI SULLA RACCOLTA FONDI ONLUS E LORO IMPIEGO

Si espone nella seguente tabella il risultato dell'attività di comunicazione e raccolta fondi svolta dall'ente nel corso dell'esercizio e l'impiego di tali risorse:

RICAVI	31/12/2017	31/12/2016	Differenza
Privati	5.381.369	4.188.235	1.193.134

Gruppi	525.112	439.118	85.994
Fondazioni	4.820.822	5.185.509	-364.687
Aziende	1.956.874	1.142.926	813.948
Totale raccolta fondi da privati	12.684.177	10.955.788	1.728.389

Il contributo del 5x1000 erogato nel corso dell'esercizio 2017 è risultato pari a € 586.540

COSTI (servizi + personale)	31/12/2017	31/12/2016	Differenza
Settore Comunicazione	677.187	666.768	10.419
Settore Educazione e Public Awareness	59.041	39.179	19.862
Settore Fund Raising	704.292	976.844	-272.552
Totale Costi	1.440.520	1.682.791	-242.271

Altre informazioni su contributi da donatori internazionali

Nome del progetto / Donatore	Incasso	Data
"Improving maternal, perinatal and newborn health and reducing mortality in Oyam District, Uganda" finanziato da Comic relief / Big Lottery via WCF – Grant ID 2077731	79.433 GBP	04/10/2017
"Fighting Malaria in Capo Delgado in partnership with local communities and health structure" finanziato da Comic Relief / GSK – Grant ID 2117396	197.437 GBP	27/01/2017
	197.437 GBP	07/06/2017
"Improving maternal, perinatal and newborn health and reducing mortality in Goro Woreda, Ethiopia" finanziato da Comic relief / Big Lottery – Grant ID 2146637	171.040 GBP	22/03/2017
	171.040 GBP	07/09/2017

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 2017 e il conseguente risultato ottenuto. Il risultato complessivo dell'esercizio 2017 riporta un avanzo di gestione pari a 28.358 euro.

Signori Consiglieri,

per tutto quanto esposto si invita ad approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 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 28.358 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. Claudio Cipolla

+ *Cipolla*

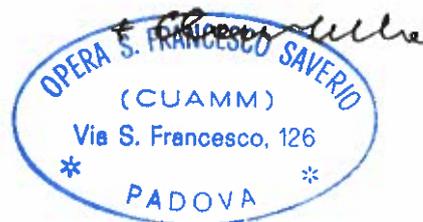


BILANCIO AL 31.12.2017

ALLEGATO N.1
PROSPETTO DEGLI AMMORTAMENTI

DESCRIZIONE CESPITE	VALORE COMPLESSIVO DEI CESPITI	% *	QUOTE DI AMMORTAMENTO	FONDO DI AMMORTAMENTO	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
FONDAZIONE					
Immobili (compresi i terreni)	4.524.289,32	0,03	112.656,23	930.890,87	3.593.398,45
Mobili, arredi e attrezzature	168.376,41	0,12	-	168.376,41	-
Impianto termo e metano	53.081,24	0,15	190,32	52.668,88	412,36
Impianto di condizionamento	77.464,85	0,08	5.809,86	66.813,39	10.651,46
Impianto antifurto e antincendio	1.134,60	0,08	85,09	382,91	751,69
Impianto di amplificazione	3.890,59	0,25	-	3.890,59	-
Automezzi	26.248,80	0,20	182,00	25.793,80	455,00
Macchine elettroniche	23.877,60	0,20	-	23.877,60	-
Totali	4.878.363,41		118.923,50	1.272.694,45	3.605.668,96
ONLUS					
Immobili (compresi i terreni)	44.660,04	0,03	-	-	44.660,04
Mobili, arredi e attrezzature	136.198,99	0,12	10.042,18	96.912,32	39.286,67
Attrezzatura generica	4.623,07	0,15	539,89	2.825,31	1.797,76
Macchine ordinarie d'ufficio	7.878,57	0,12	902,86	1.743,78	6.134,79
Macchine elettroniche	144.357,86	0,12	6.414,52	124.218,72	20.139,14
Sistemi telefonici fissi e mobili	19.037,72	0,20	1.588,14	8.062,48	10.975,24
Software (ammortamento diretto)	5.163,04	0,20	1.406,70	-	5.163,04
Totali	361.919,29		20.894,29	233.762,61	128.156,68
COLLEGIO					
Attrezzatura di cucina	15.042,32	0,15	1.915,24	6.190,77	8.851,55
Stoviglie e posate	8.724,37	0,10	872,44	5.204,53	3.519,84
Attrezzatura generica	856,20	0,15	85,29	766,71	89,49
Biancheria	2.926,36	0,10	292,63	1.561,77	1.364,59
Mobili, arredi e attrezzature	32.589,16	0,12	1.784,95	26.781,41	5.807,75
Macchine elettroniche	14.205,32	0,12	1.618,23	12.861,79	1.343,53
Frighi	2.205,00	0,15	248,07	496,14	1.708,86
Totali	76.548,73		6.816,85	53.863,12	22.685,61
Totali complessivi	5.316.831,43		146.634,64	1.560.320,18	3.756.511,25

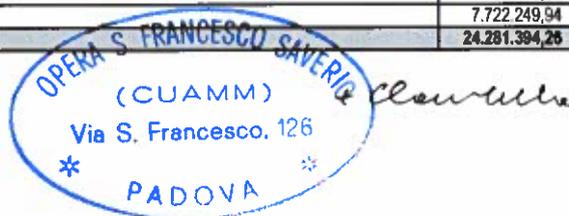
(*) per l'anno di entrata in funzione dei beni l'aliquota viene ridotta della metà



BILANCIO AL 31.12.2017

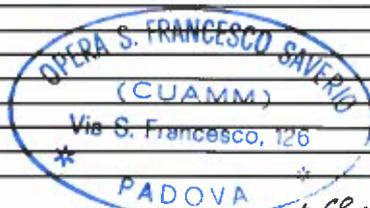
ALLEGATO N.2
CREDITI PER PROGETTI ONLUS

Progetti con finanziamento di Ministero Affari Esteri - AICS	3.817.867,87
ETH-Mothers and Children First	500.000,00
ETH-MAGGIORE EQUITÀ' E QUALITÀ' DEI SERVIZI SANITARI PER LA REGIONE DI GAMBELLA	920.000,00
ETH-SUPPORTO STRAORDINARIO ALL'EMERGENZA RIFUGIATI GAMBELLA	150.000,00
MOZ-PG.EVERY NEWBORN:Tutela salute Capo Delgado	500.000,00
MOZ-NCDS CAPACITY PROJECT IN MOZAMBICO	960.000,00
SUD-PG. Integrazione dei servizi materno e infantili HIV, TB e Malaria in SS-Contee di Yirol West e	387,94
SUD-RAFFORZARE IL SISTEMA SANITARIO DI 8 CONTEE LAKES	249.865,00
TAN-PROGETTO SANI	337.414,93
Progetti con finanziamento di Unione Europea	562.500,00
ETH-ENSURING ACCESS TO BASIC AND ESSENTIAL HEALTHCARE SERVICES IN NGUENYYIEL CAMP	495.000,00
SUD-PG.FASE PONTE LUI SUD SUDAN	57.500,00
Progetti con finanziamento di CEI	540.892,00
ETH-Miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie nell'ospedale di St.Luke di Wolisso	191.000,00
ETH-Salute materna e neonatale:rafforzamento network strutture sanitarie Chiesa Cattolica Etiopia	59.600,00
MOZ-PG.Miglioramento della salute attraverso il sostegno alla formazione di qualità dei medici (UCM)	40.000,00
SIE-PG.Ospedale Lunsar	250.292,00
Progetti con finanziamento di Agenzie Internazionali	6.717.069,35
ANG-COMMUNITY BASED MANAGEMENT OF MALNUTRITION IN ANGOLA	28.263,11
ETH-Cancer Screening PRRR	66.145,59
MOZ-PROGRAMME TO IMPROVE SEXUAL AND REPRODUCTIVE HEALTH IN TETE	1.419.949,00
SUD-PROVIDE HEALTH SERV. IN SS, RUMBOK AREA, LOT 7	1.458.976,36
SUD-PROVIDE HEALTH SERV. IN SS, YIROL AREA, LOT 8	1.192.597,37
SUD-EPI SUPPORT TO MOTHERS AND CHILD SERVICES IN YW, RN, RE, RC, AND WULU COUNTIES	57.730,81
SUD-FOOD AND NUTRITION ASSISTANCE PROJECT LAKES	62.972,42
SUD-PG UNICEF NUTRITION 2017	114.766,11
SUD-PG HUMANITARIAN EMERGENCY AID	8.659,36
SUD - PROVIDE HEALTH SERV. IN SS, LUI AREA, LOT 21	1.034.508,96
TAN-PG. STUNTING IRINGA AND NJOMBE REGIONS	14.203,54
TAN-PG. STUNTING IRINGA AND NJOMBE REGIONS	1.109.407,11
TAN-SCALING UP IMSAM IN IRINGA AND NJOMBE	1.522,49
TAN-SCALING UP IMSAM IN IRINGA AND NJOMBE	138.717,44
SIE-IMPROVING ACCESS TO MATERNAL AND CHILD SURVIVAL INTERVENTATION IN BONTHE DISTRICT AND SUPP	8.649,68
Progetti con finanziamento di Enti Locali	217.000,00
ITA-TRENO DELLA SALUTE	80.000,00
TAN-PG.REGIONI DI IRINGA E NJOMBE	12.000,00
SIE-RAFFORZAMENTO DIAGNOSTICA E LABORATORIO PUJEHUN	125.000,00
Progetti con finanziamento di Fondazioni bancarie e private	4.595.964,54
ETH-Mother and Child Health for all. Rafforzamento dei servizi materno-infantili nei distretti di Wo	39.919,22
ETH-PG.VENIRE ALLA LUCE A WOLISSO	32.890,00
ETH-Cervical cancer:prevention,treatment and integration with TB/HIV/Viral Hepatitis South Ormo zone	242.563,63
ETH-IMPROVING MATERNAL, PERINATAL AND NEWBORN HEALTH AND REDUCING MORTALITY IN GORO WOREDA	416.702,34
ETH-HPV VACCINATION	150.147,97
ITA - FORMAZIONE DI FUTURI MEDICI INFERMIERI OPERATORI SANITARI E STUDENTI UNIVERSITARI ITALIANI	49.320,00
ITA-PG.IL FUTURO DEI GIOVANI IN ITALIA. FORMAZIONE E PROSPETTIVE PROFESSIONALI	51.088,00
ITA-SALUTE GLOBALE: FORMAZIONE PROFESSIONALE DI GIOVANI MEDICI	150.000,00
MOZ-PG.RAFF.SIST.SAN.DISTRETTO DI PALMA	121.301,65
MOZ-PG.FORM. RICERCA E ASSIST. SANITARIA BEIRA	157.830,00
MOZ-PROGRAM SUPPORT TO IMPROVE ADOLESCENT HIV TESTING	124.892,78
MOZ-INTEGRATED PRIMARY HEALTH CARE FOR DIABETES AND HYPERTENSION	385.358,08
MOZ-FIGHTING MALARIA IN CABO DELGADO	429.951,41
MOZ-SUPPORT TO IMPROVE ADOLESCENT HIV TESTING	37.375,56
MOZ-SUPPRTO THE ACCESS TO HIV/SRHS FOR GIRLS	56.629,63
SUD-SOSTEGNO OSPEDALE DI LUI 2017	304.300,00
SUD-R/SP EMERGENZA CARESTIA:ATTIVAZIONE CLINICHE MOBILI E SVILUPPO CENTRO SANIT. PAYAM DI NYAL	125.000,00
TAN-PG. MALNUTRITION SIMIYU AND RUVUMA REGIONS	624.867,89
TAN-CERVICAL CANCER PROGRAMME EXPANSION	4.224,49
UGA-Mothers and Children First: Improving Access, Oyam District	56.232,00
UGA - IMPROVING MATERNAL, PERINATAL AND NEWBORN HEALTH AND REDUCING MORTALITY IN OYAM DISTRIC	396.314,09
SIE-PG.Garantire un parto sicuro presso il PCMH di Freetown	80.258,63
SIE-INTEGRATING DIABETES SCREENING WITH ANTE-NATAL CARE IN A HOSPITAL SETTING IN FT	168.997,17
MUL-PG ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO IN 4 DISTRETTI AFRICANI	70.000,00
MUL-PG ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO IN 4 DISTRETTI AFRICANI	80.000,00
MUL-PG.ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO IN 4 DISTRETTI AFRICANI	80.000,00
MUL-PG.ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO IN 4 DISTRETTI AFRICANI	80.000,00
MUL-PG.ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO IN 4 DISTRETTI AFRICANI	80.000,00
Progetti con finanziamento di altri proventi	231.605,56
ITA-PG. FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE NELLA COOPERAZIONE SANITARIA INTERNAZIONALE	1.500,00
TAN-PG.REGIONI DI IRINGA E NJOMBE	11.382,66
TAN-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI 2 IRINGA	96.576,00
TAN-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI 2 IRINGA	48.090,00
UGA-IMPROVING THE QUALITY OF CARE FOR CHILDREN WITH MODERATE MALNUTRITION	43.437,90
SIE-STRENGTHENING MCHS IN PORT LOKO	30.619,00
Progetti con finanziamento di Azienda	7.808.694,94
MOZ-PG.RAFF.SIST.SAN.DISTRETTO DI PALMA	86.445,00
TAN-PG TEST AND TREAT PROJECT	7.722.249,94
TOTALE CREDITI PROGETTI	24.281.394,26



ALLEGATO N.3
RISCONTI PASSIVI

DESCRIZIONE	IMPORTO
ANG-PROJETO PILOTO DE IMPLEMENTACAO DO DOT COMUNITARIO	339.828,26
ETH-PG.Cervical Cancer Screening and Treatment Project in South West Shoa Zone, Oromia Region, Ethio	57.736,57
ETH-Mother and Child Health for all. Rafforzamento dei servizi materno-infantili nei distretti	278.115,75
ETH-Mother and Child Health for all. Rafforzamento dei servizi materno-infantili nei distretti	140.708,57
ETH-Mothers and Children First	555.610,04
ETH-Cancer Screening PRRR	261.211,65
ETH-venire alla luce	37.589,83
ETH-Miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie nell'ospedale di St.Luke di Woliso	293.992,78
ETH-salute materna e neonatale	144.747,02
ETH-Cervical cancer:prevention,treatment and integration with TB/HIV/Viral Hepatitis South Omo zone	388.525,66
ETH-MAGGIORE EQUITA' E QUALITA' DEI SERVIZI SANITARI PER LA REGIONE DI GAMBELLA	1.235.538,69
ETH-INPROVING MATERNAL, PERINATAL AND NEWBORN HEALTH AND REDUCING MORTALITY IN GORO WOREDA,ETHIOPIA	639.209,08
ETH-HPV	167.055,50
ETH-SUPPORTO STRAORDINARIO ALL'EMERGENZA RIFUGIATI GAMBELLA	204.291,06
ETIOPIA - ensuring access	495.000,00
ITA-PG.IL FUTURO DEI GIOVANI IN ITALIA. FORMAZIONE E PROSPETTIVE PROFESSIONALI	40.648,65
ITA-PG. FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE NELLA COOPERAZIONE SANITARIA INTERNAZIONALE	1.877,39
ITA-TRENO DELLA SALUTE	1.045,74
ITA-SALUTE GLOBALE. FORMAZIONE PROFESSIONALE DI GIOVANI MEDICI	141.081,24
MOZ-PG.RAFF SIST.SAN DISTRETTO DI PALMA	47.407,93
MOZ-PG.Miglioramento della salute attraverso il sostegno alla formazione di qualità dei medici (UCM)	44.307,16
MOZ-PG.EVERY NEWBORN Tutela salute Capo Delgado	681.140,03
MOZ-PROGRAM SUPPORT TO IMPROVE ADOLESCENT HIV TESTING	186.437,53
MOZ-INTEGRATED PRIMARY HEALTH CARE FOR DIABETES AND HYPERTENSION	437.053,71
MOZ NCDS CAPACITY PROJECT IN MOZAMBICO	1.312.853,18
MOZ-FIGHTING MALARIA IN CABO DELGADO	687.849,44
MOZ-PROGRAMME TO IMPROVE SEXUAL AND REPRODUCTIVE HEALTH IN TETE	1.708.364,72
MOZ-SUPPORT TO IMPROVE ADOLESCENT HIV TESTING	119.914,85
MOZ-SUPPRTO THE ACCESS TO HIV/SRHS FOR GIRLS	92.627,97
SUD-PG. Integrazione dei servizi materno e infantili HIV, TB e Malaria in SS-Contee di Yirol West e	435.081,56
SUD-PG. Integrazione dei servizi materno e infantili HIV, TB e Malaria in SS-Contee di Yirol West e	14.130,40
SUD-Lotta alla mortalità materna: accesso al parto assistito e alle emergenze ostetriche Lui e Mundr	95.154,42
SUD-PROVIDE HEALTH SERV. IN SS, RUMBOK AREA, LOT 7	1.016.422,74
SUD-PROVIDE HEALTH SERV. IN SS, YIROL AREA, LOT 8	973.029,83
SUD-SOSTEGNO OSPEDALE DI LUI 2017	305.354,51
SUD-EPI SUPPORT TO MOTHERS AND CHILD SERVICES IN YW, RN, RE, RC, AND WULU COUNTIES	23.576,17
SUD-FOOD AND NUTRITION ASSISTANCE PROJECT LAKES	91.560,63
SUD-RISP EMERGENZA CARESTIA:ATTIVAZIONE CLINICHE MOBILI E SVILUPPO CENTRO SANIT. PAYAM DI NYAL	215.028,25
SUD-RISP EMERGENZA CARESTIA:ATTIVAZIONE CLINICHE MOBILI E SVILUPPO CENTRO SANIT. PAYAM DI NYAL	249.721,62
SUD-RAFFORZARE IL SISTEMA SANITARIO DI 8 CONTEE LAKES	437.683,66
SUD-PG UNICEF NUTRITION 2017	114.334,57
SUD-PG HUMANITARIAN EMERGENCY AID	16.920,62
SUD-PG EMERGENCY PREPAREDNESS AND RESPONSE (EPandR) SERVICES	40.780,47
SUD - PROVIDE HEALTH SERV IN SS, LUI AREA, LOT 21	1.003.732,25
SUD - EMERGENZA SUD SUDAN	100.000,00
TAN-PG.REGIONI DI IRINGA E NJOMBE	1.195,45
TAN-PG.REGIONI DI IRINGA E NJOMBE	24.000,00
TAN-PG. MALNUTRITION SIMIYU AND RUVUMA REGIONS	1.052.778,98
TAN-PG. STUNTING IRINGA AND NJOMBE REGIONS	1.109.407,11
TAN-PG. TEST AND TREAT PROJECT	8.617.953,39
TAN-PG. SANI	417.679,95
TAN-SCALING UP IMSAM IN IRINGA AND NJOMBE	121.901,32
TAN-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI 2 IRINGA	56.198,46
TAN-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI 2 IRINGA	96.576,00
TAN-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI 2 BARIADI	15.000,00
TAN-CERVICAL CANCER PROGRAMME EXPANSION	8.903,61
UGA-PG ASSICURARE L'ACCESSO AL PARTO ASSISTITO ATTRAVERSO UN EFFICACE E RAFFORZATO RAPPORTO PUBBLICO	39.993,62
UGA-Mothers and Children First: Improving Access, Oyam District	54.703,35
UGA-IMPROVING THE QUALITY OF CARE FOR CHILDREN WITH MODERATE MALNUTRITION	8.801,77
UGA-IMPROVING MATERNAL, NEONATAL AND CHILD HEALTH AND NUTRITION IN KARAMOJA PHASE 3	62.818,61
UGA-IMPROVING THE CAPACITY OF THE DISTRICTS OF WEST NILE	220.419,14
UGA - IMPROVING MATERNAL, PERINATAL AND NEWBORN HEALTH AND REDUCING MORTALITY IN OYAM DISTRICT	422.043,04
SIE-PG.Ospedale Lunsar	290.985,02
SIE-PG.Garantire un parto sicuro presso il PCMH di Freetown	85.352,93
SIE-SUPPORT RESIDENT REGIONAL CONSULTANT MIDWIFES,OBSTETRICIANS/GYNECOLOGISTS FOR MENTORING EMONC S.	53.250,30
SIE-INTEGRATING DIABETES SCREENING WITH ANTE-NATAL CARE IN A HOSPITAL SETTING IN FT	193.880,40
SIE-VERIFICATION OF IMAM PROGRAMME	6.922,02
SIE-FOSTERING THE TEFERRAL SYSTEM IN PUJEHUN DISTRICT	56.237,96
SIE-STRENGTHENING...	65.619,00
SIE-RAFFORZAMENTO DIAGNOSTICA E LABORATORIO PUJEHUN	125.000,00
MUL-PROGETTI DI RICERCA	21.522,20
CONTRIBUTO PRIVATO	3.500.000,00
PRIMA LE MAMME E I BAMBINI-NUTRIAMOLI	50.396,07
PRIMA LE MAMME E I BAMBINI-NUTRIAMOLI	50.396,07
PRIMA LE MAMME E I BAMBINI-NUTRIAMOLI	50.396,07
PRIMA LE MAMME E I BAMBINI-NUTRIAMOLI	50.396,07
RISCONTI PASSIVI 2017 PROGETTI	32.805.009,61



ALLEGATO N.4

IMPEGNI PER PROGETTI

Progetto	Importo complessivo progetto	Contributo Cuamm	% Cuamm	Contributo Mae	% Mae	Contributo Cei	% Cei	Contributo Echo - UE	% Echo - UE	Altri finanziatori	% Altri finanziatori	Nominativo altri finanziatori
ANGOLA												
Sostegno alla casa di Atesa Maria Bonino	10.000,00									10.000,00	100%	Fondazione Maria Bonino
ASSISTENZA AL PNCT N.AGO-911-G05-T	622.429,18									622.429,18	100%	Global Fund
Projeto piloto de implementação do dot comunitário	527.876,20									527.876,20	100%	Global Fund
Melhores Cuidados De Saúde Para A População 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
The Community Based Management of Malnutrition, for the most vulnerable children under 5 and mother's in provinces affected by severe drought in the Republic of Angola	500.000,00									500.000,00	100%	World Vision
ETIOPIA												
Cervical Cancer Screening and Treatment Project in South West Shoa Zone, Oromia Region, Ethiopia	1.005.288,72									1.005.288,72	100%	PRRR
Cervical cancer: prevention, treatment and integration with TB/HIV/Viral Hepatitis services in 2 woredas of South Omo zone	607.340,10									607.340,10	100%	Bristol Myers Squibb Foundation
HPV Vaccination	167.055,50									167.055,50	100%	PRRR
Improving maternal, perinatal and newborn health and reducing mortality in Goro Woreda	835.932,18									835.932,18	100%	Comic Relief
Maggiore Equità e Qualità dei Servizi Sanitari per la regione di Gambella	1.500.000,00			1.500.000,00	100%							
Miglioramento delle condizioni igienico-sanitarie nell'Ospedale St. Luke	728.500,00			728.500,00	100%							
Mother and Child Health for All: Rafforzamento dei servizi materno-infantili nei distretti di Wolisso, Goro, Wonchi	1.830.937,53			1.500.000,00	82%					330.937,53	18%	WHI
Mothers and Children First: tutela della salute materno-neonatale-infantile presso le comunità pastorali della South Omo Zone	1.500.000,00			1.500.000,00	100%							
Supporto straordinario all'emergenza rifugiati sud sudanesi presso il Campo Nguenyiyel Gambella	300.000,00			300.000,00	100%							
Venire alla Luce a Wolisso												
Salute materna e neonatale: il rafforzamento del network delle strutture sanitarie della Chiesa Cattolica Etiopie	193.900,00			193.900,00	100%							
Ensuring access to basic and essential healthcare services in Nguenyiyel Camp	495.000,00							495.000,00	100%			
Integrated Cancer, HIV and community TB screening and treatment services	344.487,00									344.487,00	100%	Bristol Myers Squibb Foundation
MOZAMBICO												
Rafforzamento del sistema sanitario distrettuale del Distretto di Palma - Mozambico per il miglioramento della salute materna e neonatale	246.445,00									246.445,00	100%	ENI foundation

CHIESA S. FRANCESCO SAVERIO
 (CUAMM)
 Via S. Francesco, 126
 * PADOVA *

+ *Charlotte*

BILANCIO AL 31.12.2017

ALLEGATO N.4

Progetto	Importo complessivo progetto	Contributo Cuamm	% Cuamm	Contributo Mae	% Mae	Contributo Cei	% Cei	Contributo Echo - UE	% Echo - UE	Altri finanziatori	% Altri	Nominativo altri finanziatori
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
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	787.270,00	80.570,00	10%	396.000,00	50%	310.700,00	39%					
Miglioramento della salute attraverso lo sviluppo e il rafforzamento della research capacity. Facoltà di medicina dell'Università Cattolica del Mozambico - Beira	100.395,90	54.476,90	54%			39.919,00	40%			6.000,00	6%	Università di Padova e Bari
NCD's Capacity Project - Sostegno alla lotta alle malattie non trasmissibili in Mozambico	2.113.841,88	310.043,88	15%	1.500.000,00	71%					303.798,00	14%	Controparte locale
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
Fighting malaria in Cabo Delgado in partnership with local communities and health structures	913.155,33									913.155,33	100%	Comic Relief
Integrated Primary Health Care for Diabetes and Hypertension: First phase national NCD response	707.341,00									707.341,00	100%	World Diabetes Foundation
Improving adolescent HIV Testing, Treatment, Retention and Family Uptake	381.907,82									381.907,82	100%	Elton John Aids Foundation
Project support to improve adolescent HIV testing, treatment & retention, and family planning uptake by establishing counseling corners, youth support groups and linkages to quality adolescent friendly health services in schools, health facilities, and communities	141.716,50									141.716,50	100%	ELMA Foundation
Support the access to HIV/SRHS for young girls in Beira, Mozambique	117.737,09									117.737,09	6%	Viviv Healthcare
Programme to improve sexual and reproductive health in adolescents and women through tailored interventions in schools, communities and health facilities	1.999.692,00									1.999.692,00	100%	The Government of Flanders
SIERRA LEONE												
SIE - Parto sicuro dopo Ebola: PCMH Freetown	100.000,00									100.000,00	100%	Fondazione Cariparo
SIE - Rinascere a Freetown: mantenere Ebola a zero e riattivare i servizi materni e neonatali	418.045,00			418.045,00	100%						0%	
SIE - Rinascere a Pujehun: mantenere Ebola a zero e riattivare i servizi materni infantili	423.517,00			423.517,00	100%						0%	
SIE - Garantire un parto sicuro presso il PCMH di Freetown	248.797,53									248.797,53	100%	Fondazione Prosolidar
SIE - Integrated support to District Health Strengthening for mothers, young girls and children	225.000,00									225.000,00	100%	World Diabete Foundation
Ridurre le distanze a Port Loko: riattivazione dei servizi materni infantili nell'ospedale cattolico S.JOGCH e nei chiefdoms di riferimento dopo Ebola (25/2/2016)	375.438,00					375.438,00	100%				0%	
SIE - Installation and maintenance of Solar Suitcases	9.317,31									9.317,31	100%	We Care Solar
SIE - Re-opening maternal and children services in S.JOGCH	62.007,00									62.007,00	100%	Manos Unidas

BEIRA S. FRANCESCO SAUVEN
 (CUAMM)
 Via S. Francesco, 126
 * PADOVA *

+ *Cherulle*

BILANCIO AL 31.12.2017

ALLEGATO N.4

Progetto	Importo complessivo progetto	Contributo Cuamm	% Cuamm	Contributo Mae	% Mae	Contributo Cei	% Cei	Contributo Echo - UE	% Echo - UE	Altri finanziatori	% Altri finanziatori	Nominativo altri finanziatori
SIE - Support resident regional consultant midwives, obstetricians/gynecologists for mentoring EmCNC services to improve management and quality of care	960.132,01									960.132,01	100%	UNICEF
SIE - Improving access to maternal and child survival interventions in Borthe District and supporting referral system in Pujethun District	687.470,96									687.470,96	100%	UNFFPA
SIE - Verification of IMAM	96.116,94									96.116,94	100%	UNICEF
SIE - Fostering the referral system	237.998,35									237.998,35	100%	VITOL Foundation
SIE - Strengthening mothers and child services in Port Loko	65.619,00									65.619,00	100%	Manos Unidas
SIE - Rafforzamento dei servizi di diagnostica e laboratorio - Pujethun	125.000,00									125.000,00	100%	Regione del Veneto
SUD SUDAN												
Sostegno dei servizi di tutela della salute materno-infantile presso l'Ospedale di Lui nella Repubblica del Sud Sudan, PN 2016/8	450.450,00									450.450,00	100%	Fondation Assistance Internationale - FAI
Lotta alla mortalità materna: accesso al parto assistito e alle emergenze ostetriche presso l'Ospedale di Lui e la Contea di Mundri East nello stato federale di Western Equatoria in Sud Sudan	485.000,00									485.000,00	100%	INTESA SANPAOLO
Integrazione dei servizi materno e infantili con HIV, TB e Malaria in Sud Sudan. Contea di Yroi West e Mundri East	2.175.482,52	351.014,52	16%	1.500.000,00	69%					324.468,00	15%	Controparte locale
PROVIDE HEALTH SERV.IN SS, RUMBOK AREA, LOT 7	4.393.090,84									4.393.090,84	99%	Crown agents
PROVIDE HEALTH SERV.IN SS, YIROL AREA, LOT 8	2.928.727,23									2.928.727,23	100%	Crown agents
EPI Support to mothers and child services in YW, RN, CC, RE, RC AND WULU COUNTIES	94.964,52									94.964,52	100%	UNICEF
Food and Nutrition Assistance Project LAKES	143.742,56									143.742,56	100%	WFP
Strengthening and scaling up Nutrition services in Awerat, Yroi East, Yroi West, Cuibet, Rumbek North, Rumbek Centre, Rumbek East and Wulu Counties (Former Lakes State) and in Lui Hospital (Mundri East County, Former Western Equatoria State)	261.346,66									261.346,66	100%	UNICEF
PROVIDE HEALTH SERV.IN SS, LUI AREA, LOT 21	1.034.508,96									1.034.508,96	100%	Crown agents
SUD - Rispondere all'emergenza carestia in Sud Sudan: attivazione di cliniche mobili e sviluppo del Centro Sanitario del Payam di Nyal	650.000,00			400.000,00	100%					250.000,00	100%	Fondazione Nando ed Elsa Peretti
Rafforzare il sistema sanitario di 8 contee nell'ex stato dei Lakes	499.730,00									499.730,00	100%	MAE EMERGENZA
PG HUMANITARIAN EMERGENCY AID	39.960,00									39.960,00	100%	Action Medeor
PG Emergency Preparedness and Response (EPandR) Services	108.405,78									108.405,78	100%	Crown agents

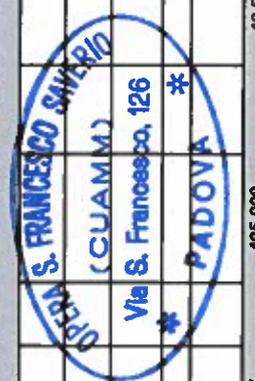
* PADOVA *

+ *Cherulle*

BILANCIO AL 31.12.2017

ALLEGATO N.4

Progetto	Importo complessivo progetto	Contributo Cuamm	% Cuamm	Contributo Mae	% Mae	Contributo Cei	% Cei	Contributo Echo - UE	% Echo - UE	Altri finanziatori	% Altri	Nominativo altri finanziatori
TANZANIA												
Formazione in anestesia presso l'Ospedale di Iringa	24.000,00									24.000,00	100%	ULSS Vivenza
Sun 4 Water	11.382,66									11.382,66	100%	LVIA
The next generation programme - Integrated promotion of nutrition, growth & development in Tanzania	1.052.778,98									1.052.778,98	100%	CIFF
Accelerating stunting reduction in Iringa and Njombe Regions 2nd year	682.625,55									682.625,55	100%	UNICEF
Accelerating stunting reduction in Iringa and Njombe Regions 3rd and 4th year	1.109.407,11									1.109.407,11	100%	UNICEF
Test and Treat project in Shinyanga and Simiyu Regions	10.452.903,95									10.452.903,95	100%	Gilead
Progetto SANI	551.951,40									551.951,40	100%	LVIA
Scaling up IMSAM in Iringa and Njombe Regions 1st year	66.668,48									66.668,48	100%	UNICEF
Scaling up IMSAM in Iringa and Njombe Regions 2nd year	138.717,44									138.717,44	100%	UNICEF
PMB2 Iringa	96.576,00									96.576,00	100%	Manos Unidas
PMB 2 Iringa - neonatologia	70.350,00									70.350,00	100%	Zero Più
Expanding Pink Ribbon Red Ribbons-supported sites and establish cervical cancer services in Kilosa District in Morogoro Region in the United Republic of Tanzania.	23.266,79									23.266,79	100%	PRR Pink Ribbon Red Ribbon
UGANDA												
Improving the quality of care for children with moderate acute malnutrition: Cluster Randomized Trial in Uganda	114.520,73									114.520,73	100%	Burro Garofalo
Improving maternal, perinatal and newborn health and reducing mortality in Oyam District, Uganda	488.088,93									488.088,93	100%	Comic Relief
Mothers and Children First: Improving Access, Oyam District	233.244,00									233.244,00	100%	Symphysis Foundation
Improving the Capacity of the Districts of West Nile to Scale up and Sustain High Impact Child, Maternal and Nutrition Interventions for Host Populations and Refugees	648.595,21									648.595,21	100%	Unicef
Improving Maternal, Neonatal and Child Health and Nutrition in Karamoja Phase 2	332.252,18									332.252,18	100%	Unicef
Improving Maternal, Neonatal and Child Health and Nutrition in Karamoja Phase 3	681.605,08									681.605,08	100%	Unicef
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 Bancare
ITALIA												
L'insegnamento della salute globale: sfide globali, soluzioni locali	225.000,00	75.000,00	33%							150.000,00	67%	Fondazione Cariparo
L'Atica 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 Ct
Educare alla Cittadinanza e alla Salute Globale* n. AID 011369	481.953,14	30.401,51	7%							15.793,80	3%	Partner van
Formazione e aggiornamento professionale nella cooperazione sanitaria internazionale	58.400,00	45.400,00	78%							13.000,00	22%	Fnomec
TOTALE	60.775.589	1.687.540		12.453.320		2.593.457		485.000		43.546.272		

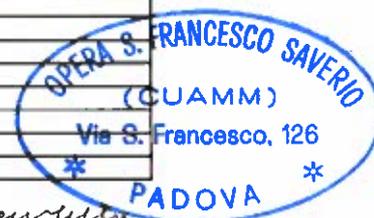


+ *Carrolla*

ALLEGATO N.5
Personale impiegato nelle attività dell'Ente

SETTORE ONLUS		
Cognome e nome	Tipologia rapporto	Note
A A	dipendente full-time a tempo indeterminato	
B E	dipendente full-time a tempo indeterminato	
B S	dipendente part-time a tempo indeterminato	
B E	dipendente full-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 L	dipendente part-time a tempo indeterminato	
B G	dipendente part-time a tempo indeterminato	
C A	dipendente full-time a tempo indeterminato	
C P	dipendente full-time a tempo determinato	
C C	dipendente part-time a tempo indeterminato	
C M	dipendente part-time a tempo determinato	Aspettativa per maternità
D D	dipendente full-time a tempo indeterminato	Aspettativa
D C	dipendente full-time a tempo determinato	Aspettativa per maternità
E M	dipendente full-time a tempo indeterminato	
F I	dipendente full-time a tempo indeterminato	
F L	dipendente part-time a tempo indeterminato	
F N	dipendente full-time a tempo indeterminato	
G R	dipendente part-time a tempo indeterminato	
G D	dipendente full-time a tempo indeterminato	Mozambico - Maputo
G R	dipendente full-time a tempo indeterminato	
G A	dipendente full-time a tempo indeterminato	
I A	dipendente full-time a tempo indeterminato	
I V	dipendente full-time a tempo determinato	Sostituzione maternità
M F	dipendente full-time a tempo indeterminato	
M C	dipendente part-time a tempo indeterminato	
M O	dipendente full-time a tempo indeterminato	
M L	dipendente full-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
M C	dipendente full-time a tempo indeterminato	
O I	dipendente full-time a tempo determinato	Sostituzione maternità
P G	dipendente full-time a tempo determinato	Sostituzione maternità
P E	dipendente full-time a tempo determinato	
P N	dipendente full-time a tempo indeterminato	
P M	dipendente full-time a tempo determinato	
P L	dipendente full-time a tempo indeterminato	
P G	dipendente full-time a tempo indeterminato	
R L	dipendente full-time a tempo indeterminato	
R E	dipendente full-time a tempo indeterminato	Aspettativa per maternità
R A	dipendente part-time a tempo indeterminato	
S I	dipendente full-time a tempo indeterminato	
S C	dipendente full-time a tempo indeterminato	
S G	dipendente full-time a tempo indeterminato	
S B	dipendente part-time a tempo indeterminato	
S J	dipendente full-time a tempo indeterminato	
S M	dipendente part-time a tempo indeterminato	
T A	dipendente part-time a tempo indeterminato	
T I	dipendente full-time a tempo determinato	
T F	dipendente full-time a tempo determinato	Sostituzione aspettativa
U R	dipendente full-time a tempo indeterminato	
V F	dipendente full-time a tempo determinato	
Z S	dipendente full-time a tempo indeterminato	
Z M	dipendente full-time a tempo indeterminato	
Z A	dipendente part-time a tempo indeterminato	
R L	dipendente part-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
M A	dipendente full-time a tempo indeterminato	parzialmente impiegato nel settore COLLEGIO
A C	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	
C G	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	
P G	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	
P M	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	
V A	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	
D S	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	
P R	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	
A E	collaborazione coordinata e continuativa a progetto	

SETTORE COLLEGIO		
Cognome e nome	Tipologia rapporto	Note
G R	dipendente part-time a tempo indeterminato	
C F	dipendente part-time a tempo indeterminato	
M G	dipendente part-time a tempo indeterminato	
A P	dipendente full-time a tempo indeterminato	
C E	dipendente part-time a tempo indeterminato	
O A	dipendente part-time a tempo indeterminato	
T E	dipendente part-time a tempo determinato	



Allegato n. 6

Bilancio al 31 dicembre 2017

Variazioni di Bilancio 2017 - 2016

CONTO ECONOMICO Settore ONLUS

CONTO ECONOMICO	31/12/2017	31/12/2016	Variazione	%
VALORE DELLA GESTIONE				
Offerte e contributi	28.292.007	23.734.597	4.557.410	19,20%
<i>Offerte</i>	5.441.259	4.338.964	1.102.295	25,40%
<i>Contributi Istituzioni Nazionali</i>	3.902.074	3.431.205	470.869	13,72%
<i>Contributi Istituzioni Internazionali</i>	8.941.142	8.567.466	373.676	4,36%
<i>Altri contributi</i>	10.007.532	7.396.962	2.610.570	35,29%
Altri ricavi e proventi	49.576	375.578	-326.002	-86,80%
TOTALE VALORE DELLA GESTIONE	28.341.583	24.110.175	4.231.408	17,55%
COSTI DELLA GESTIONE				
Costi per materie di consumo e di merci	14.282	14.991	-709	-4,73%
Costi per servizi e di settore (compreso il relativo costo del personale)	27.074.919	22.110.392	4.964.527	22,45%
<i>Realizzazione in loco progetti</i>	24.944.859	19.914.806	5.030.053	25,26%
<i>Gestione risorse umane</i>	256.077	209.992	46.085	21,95%
<i>Comunicazione e raccolta fondi</i>	677.187	666.768	10.419	1,56%
<i>Educazione e P.A.</i>	59.041	39.179	19.862	50,70%
<i>Relazioni con il territorio e internazionali</i>	615.543	976.844	-361.301	-36,99%
<i>Costi per servizi gestione struttura</i>	522.212	302.803	219.409	72,46%
Costi per godimento beni di terzi	30.026	51.991	-21.965	-42,25%
Costi per il personale di struttura	487.935	465.153	22.782	4,90%
Ammortamenti e accantonamenti rischi	295.354	473.512	-178.158	-37,62%
Oneri diversi di gestione	102.557	93.692	8.865	9,46%
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE	28.005.073	23.209.731	4.795.342	20,66%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
Proventi finanziari	5.668	4.430	1.238	27,95%
Interessi ed altri oneri finanziari	-1.137	0	-1.137	#DIV/0!
Utili e perdite su cambi	69.702	-547.261	616.963	-112,74%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	74.233	-542.831	617.064	-113,68%
Risultato prima delle imposte	410.743	357.613	53.130	14,86%
Imposte sul reddito dell'esercizio	-71.054	-66.166	-4.888	7,39%
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	339.689	291.447	48.242	16,55%



Allegato n. 7

Bilancio al 31 dicembre 2017

Variazioni di Bilancio 2017 - 2016
CONTO ECONOMICO Settore FONDAZIONE

CONTO ECONOMICO	31/12/2017	31/12/2016	Variazione	%
VALORE DELLA GESTIONE				
Offerte e contributi	0	0	0	0,00%
Altri ricavi e proventi	61.329	7.206	54.123	751,08%
TOTALE VALORE DELLA GESTIONE	61.329	7.206	54.123	751,08%
COSTI DELLA GESTIONE				
Costi per materie di consumo e di merci	0	0	0	0,00%
Costi per servizi	12.587	75.106	-62.519	-83,24%
Costi per il godimento di beni di terzi	42.198	42.198	0	0,00%
Costi per il personale	0	0	0	0,00%
Ammortamenti e accantonamenti rischi	118.923	86.908	32.015	36,84%
Oneri diversi di gestione	139.917	45.452	94.465	207,83%
Costi patrimoni destinati (Fondo San Luca)	20.171	56.874	-36.703	-64,53%
TOTALE COSTI DELLA GESTIONE	333.796	306.538	27.258	8,89%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
Proventi finanziari	64	36	28	77,78%
Proventi patrimoni destinati (Fondo San Luca)	20.171	56.874	-36.703	-64,53%
Interessi ed altri oneri finanziari	-60	0	-60	0,00%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	20.175	56.910	-36.735	-64,55%
Risultato prima delle imposte	-252.292	-242.422	-9.870	4,07%
Imposte sul reddito dell'esercizio	0	-4.855	4.855	-100,00%
Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	-252.292	-247.277	-5.015	2,03%



Allegato n. 8

Bilancio al 31 dicembre 2017

Variazioni di Bilancio 2017 - 2016
CONTO ECONOMICO Settore COLLEGIO

CONTO ECONOMICO	31/12/2017	31/12/2016	Variazione	%
VALORE DELLA PRODUZIONE				
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	261.426	261.694	-268	-0,10%
Altri ricavi e proventi	11.017	10.748	269	2,50%
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	272.443	272.442	1	0,00%
COSTI DELLA PRODUZIONE				
Costi per materie di consumo e di merci	87.441	86.038	1.403	1,63%
Costi per servizi	62.454	38.008	24.446	64,32%
Costi per godimento beni di terzi	87	152	-65	-42,76%
Costi per il personale	166.311	164.902	1.409	0,85%
Ammortamenti e accantonamenti rischi	6.815	6.344	471	7,42%
Oneri diversi di gestione	8.262	8.228	34	0,41%
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	331.370	303.672	27.698	9,12%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
Proventi finanziari	35	47	-12	-25,53%
Interessi ed altri oneri finanziari	-25	-97	72	-74,23%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	10	-50	60	-120,00%
Risultato prima delle imposte	-58.917	-31.280	-27.637	88,35%
Imposte sul reddito dell'esercizio	-122	-1.042	920	-88,29%
Utile (perdita) dell'esercizio	-59.039	-32.322	-26.717	82,66%



