

**BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2021**

<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>			
<i>(importi in euro)</i>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>Variazione</b>
<b>(A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER QUOTE NON VERSATE</b>			
<i>Versamenti già richiesti</i>	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	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	1.925	4.178	2.253-
5 Avviamento	0	0	0
6 Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0
7 Altre immobilizzazioni immateriali	5.734	11.468	5.734-
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>7.659</b>	<b>15.646</b>	<b>7.987-</b>
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>			
1 Terreni e fabbricati	2.546.698	2.733.513	186.815-
2 Impianti e macchinari	19.990	23.871	3.881-
3 Attrezzature	15.155	16.825	1.670-
4 Altri beni materiali	92.988	82.911	10.077
5 Immobilizzazioni in corso e acconti	2.440	0	2.440
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>2.677.271</b>	<b>2.857.120</b>	<b>179.849-</b>
<b>III Immobilizzazioni finanziarie</b>			
1 Partecipazioni	5.814	5.814	0
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	6.683.808	6.662.186	21.622
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>6.689.622</b>	<b>6.668.000</b>	<b>21.622</b>
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>9.374.552</b>	<b>9.540.766</b>	<b>166.214-</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



+ *Chiarillo*

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</b>	<b>Crediti che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
1	Crediti verso clienti	19.407	59.877	40.470-
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>19.407</i>	<i>59.877</i>	<i>40.470-</i>
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2	Crediti tributari	7.347	6.793	554
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>7.347</i>	<i>6.793</i>	<i>554</i>
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
3	Crediti verso altri	23.383.158	24.633.199	1.250.041-
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>16.239.115</i>	<i>19.723.304</i>	
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<i>7.144.043</i>	<i>4.909.895</i>	
	<b>Totale crediti</b>	<b>23.409.912</b>	<b>24.699.869</b>	<b>1.289.957-</b>
<b>III</b>	<b>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</b>	<b>Disponibilità liquide</b>			
1	Depositi bancari e postali	21.114.634	16.802.012	4.312.622
2	Assegni	0	0	0
3	Denaro e valori in cassa	225.981	682.268	456.287-
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>21.340.615</b>	<b>17.484.280</b>	<b>3.856.335</b>
	<b>Totale attivo circolante</b>	<b>44.750.527</b>	<b>42.184.149</b>	<b>2.566.378</b>
<b>(D)</b>	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>			
	Disaggio su prestiti	0	0	0
	Altri ratei e risconti attivi	1.822.698	3.410.544	1.587.846-
	<b>Totale ratei e risconti attivi</b>	<b>1.822.698</b>	<b>3.410.544</b>	<b>1.587.846-</b>
	<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>55.947.777</b>	<b>55.135.459</b>	<b>812.318</b>



+ *Cherulli*

<b>STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>			
<i>(importi in euro)</i>			
	31/12/2021	31/12/2020	Variazione
<b>(A) 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	11.967.574	12.016.086	48.512-
- <i>Riserva straordinaria</i>	342.636	322.295	20.341
- <i>Varie altre riserve</i>	11.624.938	11.693.791	68.853-
V Avanzo (disavanzo) degli esercizi precedenti	0	0	0
VI Avanzo (disavanzo) dell'esercizio	88.018	20.341	67.677
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>13.729.489</b>	<b>13.710.324</b>	<b>19.165</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	2.279.547	2.578.334	298.787-
<b>Totale fondi per rischi e oneri</b>	<b>2.279.547</b>	<b>2.578.334</b>	<b>298.787-</b>
<b>(C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>1.431.501</b>	<b>1.338.323</b>	<b>93.178</b>
<b>(D) DEBITI</b>			
1 Debiti verso banche	86.769	515.157	428.388-
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	86.769	515.157	428.388-
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
2 Debiti verso altri finanziatori	100.000	100.000	0
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0	
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	100.000	100.000	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	564.553	608.007	43.454-
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	564.553	608.007	43.454-
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
5 Debiti rappresentati da titoli di credito	0	0	0
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0	0
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
6 Debiti tributari	136.901	191.352	54.451-
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	136.901	191.352	54.451-
<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0



*Cherulli*

7	Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	308.021	314.152	6.131-
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	308.021	314.152	6.131-
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0	0
8	Altri debiti	3.522.511	3.114.389	408.122
	<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>	3.180.333	2.661.885	
	<i>esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	342.178	452.504	
	<b>Totale debiti</b>	<b>4.718.755</b>	<b>4.843.057</b>	<b>124.302-</b>
<b>(E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>				
	Aggio su prestiti	0	0	0
	Altri ratei e risconti passivi	33.788.485	32.665.421	1.123.064
	<b>Totale ratei e risconti passivi</b>	<b>33.788.485</b>	<b>32.665.421</b>	<b>1.123.064</b>
	<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>55.947.777</b>	<b>55.135.459</b>	<b>812.318</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>				
<i>(importi in euro)</i>				
		31/12/2021	31/12/2020	Variazione
<b>(A)</b>	<b>VALORE DELLA GESTIONE</b>			
1	Contributi, offerte e ricavi dell'attività	41.648.157	46.551.875	4.903.718-
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	1.203.147	702.345	500.802
	<b>Totale valore della gestione</b>	<b>42.851.304</b>	<b>47.254.220</b>	<b>4.402.916-</b>
<b>(B)</b>	<b>COSTI DELLA GESTIONE</b>			
6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	141.809	100.742	41.067
7	Costi per servizi	39.217.123	43.502.549	4.285.426-
8	Costi per godimento di beni di terzi	58.463	44.615	13.848
9	Costi per il personale	2.885.869	2.771.331	114.538
	<i>(a) Salari e stipendi</i>	<i>2.088.789</i>	<i>2.016.284</i>	<i>72.505</i>
	<i>(b) Oneri sociali</i>	<i>574.506</i>	<i>569.715</i>	<i>4.791</i>
	<i>(c) Trattamento di fine rapporto</i>	<i>219.794</i>	<i>182.420</i>	<i>37.374</i>
	<i>(d) Trattamento di quiescenza e simili</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>(e) Altri costi per il personale</i>	<i>2.780</i>	<i>2.912</i>	<i>132-</i>
10	Ammortamenti e svalutazioni	154.215	157.269	3.054-
	<i>(a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</i>	<i>7.987</i>	<i>7.987</i>	<i>0</i>
	<i>(b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</i>	<i>146.228</i>	<i>149.282</i>	<i>3.054-</i>
	<i>(c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>(d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
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	0	20.474	20.474-
14	Oneri diversi di gestione	254.310	623.648	369.338-
	<b>Totale costi della gestione</b>	<b>42.711.789</b>	<b>47.220.628</b>	<b>4.508.839-</b>
	<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA GESTIONE</b>	<b>139.515</b>	<b>33.592</b>	<b>105.923</b>
<b>(C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
15	Proventi da partecipazioni	0	0	0
16	Altri proventi finanziari	52.366	100.259	47.893-
17	Interessi e altri oneri finanziari	9-	27-	18
17-bis	Utili e perdite su cambi	1.245	13.945-	15.190
	<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>53.602</b>	<b>86.287</b>	<b>32.685-</b>
<b>(D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>			
18	Rivalutazioni	0	0	0



19	Svalutazioni	0	0	0
<b>Totale delle rettifiche finanziarie</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		<b>193.117</b>	<b>119.879</b>	<b>73.238</b>
22	Imposte sul reddito dell'esercizio	105.099	99.538	5.561
23	<b>AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>88.018</b>	<b>20.341</b>	<b>67.677</b>

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

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Mons. Claudio Cipolla

*+ Claudio Cipolla*



## Nota Integrativa al Bilancio al 31 dicembre 2021

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.

## **I**MMOBILIZZAZIONI 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 2021 non sono stati oggetto di rivalutazioni.

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

## CREDITI E DEBITI

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo.

I debiti sono iscritti al valore nominale.

I crediti non immobilizzati ed i debiti in moneta estera sono convertiti in euro ai cambi Inforeuro del mese di dicembre esposti nella sottostante tabella e le differenze derivanti dall'adeguamento sono iscritte in Conto Economico quale rettifica dei contributi o dei costi dei progetti ai quali si riferiscono.

PAESE	CAMBIO
Angola	659,76
Etiopia	53,85
Mozambico	71,91
RCA	655,96
Sierra Leone	12.536,15
Sud Sudan	464,91
Tanzania	2.589,89
Uganda	3.971,75
USD	1,13

## 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 quale rettifica dei contributi o dei costi dei progetti ai quali si riferiscono.

## 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.

## TATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

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

## FONDI PER RISCHI E ONERI



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

## **C**OSTI 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.

Contributi e costi dei progetti vengono rettificati a fine anno in funzione della valutazione dei crediti e delle liquidità come già specificato nei paragrafi dedicati a tali poste.

## **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 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).

## **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 esposti in unità di euro.

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

**ANALISI DELLE VOCI****STATO PATRIMONIALE****IMMOBILIZZAZIONI**

Tale capitolo rileva le Immobilizzazioni Immateriali, le Immobilizzazioni Materiali e le Immobilizzazioni Finanziarie per un importo complessivo di 9.374.552 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di -166.214 euro.

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le Immobilizzazioni Immateriali ammontano al 31 dicembre 2021 a 7.659 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di -7.987 euro e risultano così composte:

	31/12/2021	31/12/2020
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.925	4.178
Altri beni immateriali	5.734	11.468
<b>Totale</b>	<b>7.659</b>	<b>15.646</b>

Tali immobilizzazioni si riferiscono al costo dei software applicativi utilizzati per la gestione operativa, amministrativa e contabile dell'Ente nonché alle spese sostenute per l'istituzione dell'infopoint in via S. Francesco. 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 7.987 euro.

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Le Immobilizzazioni Materiali ammontano al 31 dicembre 2021 a 2.677.271 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di -179.849 euro e risultano così composte:

	31/12/2021	31/12/2020
Terreni e Fabbricati	2.546.698	2.733.513
Impianti e macchinari	19.990	23.871
Attrezzature	15.155	16.825
Altri beni materiali	92.988	82.911
Immobilizzazioni in corso e acconti	2.440	0
<b>Totale</b>	<b>2.677.271</b>	<b>2.857.120</b>

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.

*+ Clavell*



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.

Il decremento di valore esposto è dovuto essenzialmente agli ammortamenti dell'esercizio; non si rilevano invece acquisti di rilievo per questa categoria di beni.

Si informa che non sono presenti in bilancio immobili oggetto di rivalutazione.

Gli ammortamenti ammontano complessivamente a 146.228 euro.

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 2021 a 6.689.622 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di 21.622 euro e risultano così composte:

	31/12/2021	31/12/2020
Partecipazioni	5.814	5.814
Titoli	6.683.808	6.662.186
<b>Totale</b>	<b>6.689.622</b>	<b>6.668.000</b>

### 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 6.683.808 euro ripartiti tra le seguenti categorie:

	Valore di iscrizione	Valore nominale o di rimborso	Scadenza
Obbligazioni private	12.051	in base al corso	a richiesta
Azioni	1.009	in base al rendimento	a richiesta
BTP	1.627.385	1.627.385	2027 / 2040
Fondi comuni di investimento	55.805	in base al rendimento	a richiesta
Gestione patrimoniale Ersel	4.987.558	in base al rendimento	a richiesta
<b>Totale</b>	<b>6.683.808</b>		

I titoli che l'Ente detiene in proprietà sono riferiti in parte (2.158.109 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 (4.525.699 euro) per ricavare mezzi finanziari a sostegno dei progetti direttamente finanziati dall'Ente.

*Chenelle*

Si ricorda che con apposita delibera del Consiglio di Amministrazione, in deroga ai principi previsti per la contabilizzazione delle erogazioni liberali, i lasciti e le donazioni ricevuti e aventi ad oggetto immobili, titoli o ingenti liquidità, vengono appostati tra le immobilizzazioni materiali in apposito conto denominato "Immobili da lasciti" e direttamente destinati a costituire un fondo patrimoniale denominato "Fondo lasciti" da utilizzare per far fronte a emergenze e imprevisti che l'Ente dovesse affrontare. Nel corso dell'esercizio non si registrano nuove operazioni riferite a tale fattispecie, ma solo movimentazioni tra le diverse tipologie di attività di cui il fondo si compone e che ne hanno prodotto un lieve incremento contabilmente rilevante.

## ATTIVO CIRCOLANTE

Tale titolo comprende i crediti e le disponibilità liquide per un importo complessivo di 44.750.527 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 2.566.378 euro.

## CREDITI

I crediti iscritti in bilancio ammontano al 31 dicembre 2021 a 23.409.912 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di -1.289.957 euro e risultano così composti:

	31/12/2021	31/12/2020
Crediti verso clienti	19.407	59.877
Crediti tributari	7.347	6.793
Crediti verso altri	23.383.158	24.633.199
<b>Totale</b>	<b>23.409.912</b>	<b>24.699.869</b>

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

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

	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni
Crediti verso clienti (studenti e sponsor)	19.407	0	0
Crediti tributari	7.347	0	0
Crediti verso altri	16.239.115	7.144.043	0
<b>Totale</b>	<b>16.265.869</b>	<b>7.144.043</b>	<b>0</b>

## CREDITI VERSO CLIENTI

I crediti verso clienti (studenti e sponsor) rappresentano le fatture emesse e non ancora incassate alla data di fine esercizio relativamente all'attività del Collegio e di sponsorizzazioni ricevute nell'ambito delle iniziative promosse dalla Onlus; il valore

*+ Clavette*



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 2021 a 7.347 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 554 euro e risulta composta da:

	31/12/2021	31/12/2020
Erario c/IRES (Fondazione)	0	4.670
Erario c/imposta sostitutiva TFR (Onlus)	0	0
Erario c/IVA (Collegio)	7.346	2.122
Erario c/IRES (Collegio)	1	1
Erario c/imposta sostitutiva TFR (Collegio)	0	0
<b>Totale</b>	<b>7.347</b>	<b>6.793</b>

Gli acconti per l'imposta sui redditi (IRES), pari complessivamente a 1.567 euro, versati nel corso del 2021 sono esposti al netto delle imposte correnti ai fini IRES stanziata per l'esercizio e pari a 8.071 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 2021 a 23.383.158 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di -1.250.041 euro:

	31/12/2021	31/12/2020
Crediti per progetti in corso o ultimati	23.290.378	24.358.594
Depositi cauzionali	3.534	3.534
Altri crediti minori	89.246	271.071
<b>Totale</b>	<b>23.383.158</b>	<b>24.633.199</b>

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 21.340.615 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di 3.856.335 euro, e accoglie i saldi dei conti correnti bancari e postali con saldo attivo al 31 dicembre 2021, nonché gli assegni ricevuti e successivamente incassati, il denaro ed i valori esistenti in cassa alla chiusura dell'esercizio.

## **R**ATEI E RISCONTI ATTIVI

La voce in esame ammonta al 31 dicembre 2021 a 1.822.698 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di -1.587.846 euro. Sono qui riportate le quote di ricavi e costi non correlate con la relativa manifestazione numeraria.

## **P**ATRIMONIO NETTO

Rappresenta il valore del patrimonio dell'Ente ed ammonta a 13.729.489 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di 19.165 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 2021 a 11.967.574 euro e accoglie:

- Riserva straordinaria per 342.636 euro formatasi per l'accantonamento degli avanzi degli anni precedenti;
- Patrimoni e riserve con specifica destinazione:
  - Fondo S. Luca per 2.164.320 euro;
  - Fondo lasciti per 9.460.616 euro.
- Riserva da arrotondamento all'unità di Euro pari a 2 euro.

### **AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO**

Rappresenta il risultato netto conseguito nel periodo e che ammonta a 88.018 euro.

## **F**ONDI RISCHI ED ONERI

*+ Chiodella*



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 2.279.547 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di -298.787 euro. Nel seguito è indicato il dettaglio delle movimentazioni del Fondo per rischi ed oneri:

	Fondo al 31/12/2020	Accantonamenti	Utilizzi / Decrementi	Fondo al 31/12/2021
<b>Fondi per rischi ed oneri</b>	<b>2.578.334</b>	<b>0</b>	<b>298.787</b>	<b>2.279.547</b>
- per rischi su crediti	1.279.491	0	31.356	1.248.135
- per rischi su titoli	200.000	0	0	200.000
- per rischi e oneri su beni e attività dei progetti	1.098.843	0	267.431	831.412

## T RATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Al 31 dicembre 2021 il debito per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, pari a 1.431.501 euro, presenta una variazione rispetto all'esercizio precedente di 93.178 euro e risulta così movimentato:

	Debito al 31/12/2020	Accantonamenti	Utilizzi	Debito al 31/12/2021
<b>Trattamento di fine rapporto</b>	<b>1.338.323</b>	<b>219.794</b>	<b>126.616</b>	<b>1.431.501</b>

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..

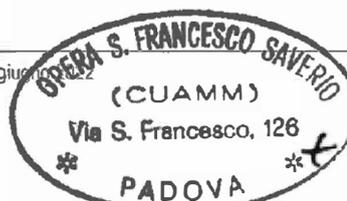
In particolare, i nuovi flussi di T.F.R. potranno essere indirizzati dal lavoratore a forme pensionistiche prescelte oppure mantenuti in azienda.

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 2021 a 4.718.755 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di -124.302 euro e risultano così composti:

	31/12/2021	31/12/2020
Debiti verso banche ed istituti di credito	86.769	515.157
Debiti verso altri finanziatori	100.000	100.000
Debiti verso fornitori	564.553	608.007



Debiti tributari	136.901	191.352
Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale	308.021	314.152
Debiti verso altri	3.522.511	3.114.389
<b>Totale</b>	<b>4.718.755</b>	<b>4.843.057</b>

Tra i debiti verso altri risultano presenti alcune poste esigibili oltre l'esercizio successivo per complessivi euro 342.178 rappresentati da depositi cauzionali e quote di spettanza di nostri partners nell'ambito di progetti eseguiti in compartecipazione.

#### DEBITI VERSO BANCHE E ISTITUTI DI CREDITO

I Debiti verso istituti di credito ammontano a 86.769 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di -428.388 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 ALTRI FINANZIATORI

I Debiti verso altri finanziatori ammonta a 100.000 euro e sono costituiti da prestiti a medio termine ricevuti da benefattori privati.

#### DEBITI VERSO FORNITORI

I Debiti verso fornitori rappresentano la voce riassuntiva dei debiti per forniture alla chiusura dell'esercizio ed ammontano a 564.553 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 -43.454 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 136.901 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di -54.451 euro e risultano composte come di seguito indicato:

	31/12/2021	31/12/2020
Erario c/IRES (Fondazione)	1.834	0
Erario c/ IRAP (ONLUS)	3.729	58.275
Erario c/ritenute d'acconto lavoratori dipendenti (ONLUS)	86.841	79.207
Erario c/ritenute d'acconto cooperanti (ONLUS)	29.401	41.336
Erario c/ritenute d'acconto lavoratori autonomi (ONLUS)	5.513	7.200
Erario c/ritenute d'acconto Collaboratori (ONLUS)	2.445	4.422
Erario c/imposta sostitutiva su TFR (ONLUS)	6.163	566
Erario c/ritenute d'acconto lavoratori dipendenti (Collegio)	326	326



Erario c/imposta sostitutiva su TFR (Collegio)	649	20
Erario c/IRES (Collegio)	0	0
Erario c/IRAP (Collegio)	0	0
Erario c/IVA (Collegio)	0	0
<b>Totale</b>	<b>136.901</b>	<b>191.352</b>

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 308.021 euro, con una variazione rispetto all'esercizio precedente di -6.131 euro, ed accoglie i debiti verso i sottoelencati enti:

	31/12/2021	31/12/2020
I.N.P.S.	283.732	287.944
I.N.A.I.L.	262	0
E.N.P.A.P.I.	1.964	3.600
I.N.P.D.A.P.	21.055	21.513
Altri enti previdenziali	1.008	1.095
<b>Totale</b>	<b>308.021</b>	<b>314.152</b>

#### ALTRI DEBITI

La voce in esame che presenta al 31 dicembre 2021 un ammontare di 3.522.511 euro, registrando una variazione di 408.122 euro rispetto all'esercizio precedente ed accoglie:

	31/12/2021	31/12/2020
Debiti verso dipendenti	419.436	237.195
Debiti verso cooperanti	5.292	451
Debiti diversi relativi a progetti in corso	2.979.980	2.406.503
Altri debiti (assicurazioni, depositi cauzionali ricevuti, diversi, ecc.)	117.803	470.240
<b>Totale</b>	<b>3.522.511</b>	<b>3.114.389</b>

#### RATEI E RISCONTI PASSIVI

La voce in esame ammonta al 31 dicembre 2021 a 33.788.485 euro, registrando una variazione rispetto all'esercizio precedente di 1.123.064 euro. In questo titolo sono principalmente iscritti i risconti passivi che riguardano ricavi e proventi che hanno avuto manifestazione numeraria nell'esercizio 2021 e la cui competenza economica è riferita ai futuri periodi e che

*+ Chiusure*



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 2021 ammontano a 107.277.449,68 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 2.432.882,39 euro e n. 2 fidejussioni rilasciate da Generali Italia S.p.A. del valore di 459.062,40 euro per un totale di 2.891.944,79 euro relative ad anticipi ottenuti per realizzare progetti finanziati in Angola, Etiopia, Mozambico, Repubblica Centrafricana, Sud Sudan e Uganda
- gli impegni assunti dall'Ente per i progetti da realizzare per 104.227.754,00 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.
- disponibilità liquide di terzi 157.750,89 euro

## 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 41.648.157 euro.

### ALTRI RICAVI E PROVENTI

Gli altri ricavi e proventi ammontano a 1.203.147 euro e comprendono il lavoro benevolo per 11.000 euro, proventi da immobili per locazioni 13.200 euro, i ricavi della mensa del Collegio per 11.396 euro, abboni per 53.774 euro, sponsorizzazioni per 14.474 euro, sopravvenienze per rimborsi assicurativi e vari nonché per poste relative ad anni precedenti per 91.243 euro, altri proventi minori per 19.141 euro e l'utilizzo del fondo San Luca per 88.854 euro.

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

Tale voce comprende le forniture per la mensa del Collegio per 112.416 euro nonché i carburanti e il materiale vario di consumo acquistati per lo svolgimento dell'attività per complessivi 29.393 euro.

### COSTI PER SERVIZI



In tale voce sono state imputate principalmente le spese relative ai progetti per 36.427.200 euro, alla gestione della struttura e del Collegio per 307.540 euro, spese per l'emergenza da Covid-19 per 866.315 euro nonché le varie spese relative alla manutenzione e gestione dei beni dell'Ente per circa 56.750 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 2.885.869 di cui 230.909 euro relativi al Collegio. Essi comprendono:

	31/12/2021	31/12/2020	Differenza
Salari e Stipendi	2.088.789	2.016.284	72.505
Oneri sociali	574.506	569.715	4.791
Trattamento di Fine Rapporto	219.794	182.420	37.374
Altri costi del personale	2.780	2.912	132-
<b>Totale</b>	<b>2.885.869</b>	<b>2.771.331</b>	<b>114.538</b>

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:

	31/12/2021	31/12/2020	Differenza
Amm.to software	1.521	1.521	0
Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	732	732	0
Amm.to altri beni immateriali	5.734	5.734	0
<b>Totale</b>	<b>7.987</b>	<b>7.987</b>	<b>0</b>

La voce comprende i seguenti ammortamenti delle immobilizzazioni materiali:

	31/12/2021	31/12/2020	Differenza
Amm.to fabbricati	105.774	109.018	3.244-
Amm.to impianti	3.881	3.913	32-
Amm.to attrezzature e stoviglie	4.940	4.844	96
Amm.to altri beni materiali	31.633	31.507	126
<b>Totale</b>	<b>146.228</b>	<b>149.282</b>	<b>3.054-</b>

+ *Cherulli*



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.

## ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Gli oneri diversi di gestione, pari a complessivi 254.310 euro, comprendono tutte le varie imposte e tasse non erariali nonché le spese per la cancelleria e altri costi amministrativi. Sono stati qui rilevati alcuni costi riferiti a precedenti esercizi per circa 8.077 euro, le quote associative per 12.225 euro, la minusvalenza da alienazione dei cespiti per 30.626 euro.

L'attività ordinaria dell'Ente presenta un risultato di gestione positivo pari a 139.515 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.

## ALTRI PROVENTI FINANZIARI

La voce comprende i ricavi di natura finanziaria costituiti dai proventi incassati dai titoli ricevuti in lascito pari a 51.916 euro, dai proventi derivanti dai titoli per 116 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 333 euro.

## INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

In tale voce sono compresi gli interessi collegati alle liquidazioni trimestrali effettuate ai fini IVA per 9 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.

## IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

Lo stanziamento dell'anno, pari a 105.099 euro, è costituito dalla previsione di competenza per le imposte IRES e IRAP dell'esercizio:

	31/12/2021	31/12/2020	Differenza
IRES (Fondazione)	8.071	6.239	1.832
IRES (Collegio)	0	0	0
IRAP (ONLUS)	97.028	93.299	3.729
IRAP (Collegio)	0	0	0



<b>Totale imposte dell'esercizio</b>	<b>105.099</b>	<b>99.538</b>	<b>5.561</b>
--------------------------------------	----------------	---------------	--------------

## 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:

<b>RICAVI</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>Differenza</b>
Privati	6.698.221,00	7.934.228,36	-1.236.007,36
5 per 1000	1.239.929,33	654.071,71	585.857,62
Gruppi	745.627,00	530.438,00	215.189,00
Fondazioni	3.835.456,11	3.599.686,90	235.769,21
Aziende	2.673.177,52	2.883.268,54	-210.091,02
<b>Totale raccolta fondi da privati</b>	<b>15.192.410,96</b>	<b>15.601.693,51</b>	<b>-409.282,55</b>
<b>COSTI (servizi + personale)</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>Differenza</b>
Settore Comunicazione e Media Relations	1.032.938	1.050.065	-17.127
Settore Educazione e Public Awareness	54.190	46.228	7.962
Settore Fund Raising	748.432	774.885	-26.453
<b>Totale Costi</b>	<b>1.835.560</b>	<b>1.871.178</b>	<b>-35.618</b>

### Altre informazioni su contributi da donatori

<b>Nome del progetto / Donatore</b>	<b>Incasso</b>	<b>Data</b>
"Prevenzione e trattamento delle malattie non comunicabili in una zona rurale dell'Africa sub-sahariana - Iringa DC (Tanzania)" finanziato da Fondazione Intesa San Paolo Onlus	12.500,00 EUR	22/03/2019
	12.500,00 EUR	02/02/2021
"Don't stop me now. Supporto integrato per mamme adolescenti in Oyam (Uganda)" finanziato da Fondo di Beneficenza di Intesa Sanpaolo	110.000 EUR	28/09/2021

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 2021 e il conseguente risultato ottenuto.

Il risultato complessivo dell'esercizio 2021 riporta un avanzo di gestione pari a 88.018 euro.



## 1 INFORMAZIONI SUI FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Come noto, durante l'intero esercizio 2021 lo scenario nazionale ed internazionale è stato interessato dalla diffusione del Coronavirus e dalle conseguenti misure restrittive per il suo contenimento, poste in essere da parte delle autorità pubbliche dei Paesi interessati. Tali circostanze, straordinarie per natura ed estensione, hanno ripercussioni, dirette ed indirette, su ogni tipologia di attività e hanno generato un contesto di generale incertezza, le cui evoluzioni e i relativi effetti non risultano ad oggi prevedibili con precisione.

Nonostante le restrizioni previste a livello nazionale e internazionale, l'Ente non ha mai cessato la propria attività che ha potuto proseguire nei limiti e nel rispetto delle condizioni di sicurezza, utilizzando appieno lo smart working secondo quanto previsto dalla normativa vigente.

Da febbraio 2022, inoltre, lo scenario internazionale è stato drammaticamente interessato dalla guerra tra Russia e Ucraina e dalla grave crisi umanitaria che ne è derivata.

Ad oggi abbiamo osservato diversi effetti causati da questo conflitto:

1. In Ucraina, anche nelle regioni meno coinvolte dal conflitto il sistema sanitario è andato in crisi ed la comunità internazionale è stata mobilitata per garantire farmaci e materiali sanitari.
2. Sono stati registrati milioni di persone sfollate dall'Ucraina verso i paesi occidentali confinanti e verso gli altri paesi europei in generale. Questa migrazione improvvisa ha creato un bisogno sanitario primario per queste persone e sta mettendo a dura prova i sistemi sanitari dei paesi che li stanno accogliendo, soprattutto quelli limitrofi di Romania, Polonia e Moldavia;
3. Considerata l'importanza nella produzione ed esportazione di beni alimentari di prima necessità (grano, mais, ecc.) di cui Russia e Ucraina sono grandi produttori mondiali, il conflitto ha bloccato la distribuzione di questi alimenti verso gli altri paesi del mondo e ha causato un aumento dei prezzi al consumo che, soprattutto nei paesi più fragili, come quelli africani aumenta il rischio di carestia e di malnutrizione soprattutto nelle popolazioni più deboli.

La ONLUS Medici con l'Africa Cuamm nei primi mesi del 2022 sta rispondendo a tali crisi con fondi propri o ricorrendo a donatori istituzionali per garantire il suo impegno in Ucraina, in Moldavia e come sempre, intensificando il suo intervento in Africa

Si precisa che attualmente, nonostante le situazioni sopra delineate, non ci sono elementi che inficiano la continuità operativa dell'Ente.



+ *Chenelle*

Signori Consiglieri,

per tutto quanto esposto si invita ad approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 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 88.018 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

*+ Claudio Cipolla*



**ALLEGATO N.1  
PROSPETTO DEGLI AMMORTAMENTI**

DESCRIZIONE CESPITE	VALORE COMPLESSIVO DEI CESPITI	% *	QUOTE DI AMMORTAMENTO	FONDO DI AMMORTAMENTO	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
<b>FONDAZIONE</b>					
Immobili (compresi i terreni)	3.790.602,32	0,03	105.773,71	1.288.563,93	2.502.038,39
Mobili, arredi e attrezzature	168.376,41	0,12	-	168.376,41	-
Impianto termo e metano	70.826,14	0,15	2.661,74	63.539,24	7.286,90
Impianto di condizionamento	92.592,85	0,08	1.134,60	80.301,35	12.291,50
Impianto antifurto e antincendio	1.134,60	0,08	85,09	723,27	411,33
Strumentazione audiovisiva	3.890,59	0,25	-	3.890,59	-
Automezzi	41.848,80	0,20	3.120,00	37.168,80	4.680,00
Macchine elettroniche	23.877,60	0,20	-	23.877,60	-
<b>Totali</b>	<b>4.193.149,31</b>		<b>112.775,14</b>	<b>1.666.441,19</b>	<b>2.526.708,12</b>
<b>ONLUS</b>					
Immobili (compresi i terreni)	44.660,04	0,03	-	-	44.660,04
Mobili, arredi e attrezzature	147.743,94	0,12	9.511,20	138.690,22	9.053,72
Attrezzatura generica	5.054,67	0,15	416,55	3.174,22	1.880,45
Macchine ordinarie d'ufficio	19.965,78	0,12	2.327,29	8.882,59	11.083,19
Macchine elettroniche	182.451,12	0,12	9.842,61	162.754,36	19.696,76
Sistemi telefonici fissi e mobili	18.731,23	0,20	2.368,05	14.516,28	4.214,95
Software (ammortamento diretto)	49.831,45	0,20	1.521,10	49.370,79	460,66
Concessioni e licenze	16.344,35	0,20	732,00	14.880,35	1.464,00
Altri beni immateriali	28.670,00	0,20	5.734,00	22.936,00	5.734,00
<b>Totali</b>	<b>513.452,58</b>		<b>32.452,80</b>	<b>415.204,81</b>	<b>98.247,77</b>
<b>COLLEGIO</b>					
Attrezzatura di cucina	29.801,74	0,15	3.425,25	19.197,50	10.604,24
Stoviglie e posate	8.724,37	0,10	533,46	7.797,99	926,38
Attrezzatura generica	1.748,15	0,15	124,51	1.172,83	575,32
Biancheria	2.926,36	0,10	208,52	2.572,31	354,05
Mobili, arredi e attrezzature	80.047,05	0,12	4.254,98	35.788,00	44.259,05
Macchine elettroniche	14.205,32	0,12	-	14.205,32	-
Frighi	2.937,55	0,15	440,63	2.122,85	814,70
<b>Totali</b>	<b>140.390,54</b>		<b>8.987,35</b>	<b>82.856,80</b>	<b>57.533,74</b>
<b>Totali complessivi</b>	<b>4.846.992,43</b>		<b>154.215,29</b>	<b>2.164.502,80</b>	<b>2.682.489,63</b>

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

+ *Chenelle*



ALLEGATO N.2  
CREDITI PER PROGETTI ONLUS

<b>Progetti con finanziamento di Fondazioni private internazionali</b>	<b>1.075.232,10</b>
ETH-15 78 TYPE 1 DIABETES CARE	363.849,00
ETH-IMPROVING QUALITY AND ACCESSIBILITY OF DIABETES AND HYPERTENSION PREVENTION AND CARE SER	2.834,00
ETH-15 64 ETHIOPIAN MULTINATIONAL LUNG CANCER DIAGNOSIS AND CONTROL PROJECT, IN OROMIA REGION	79.895,18
MOZ-INTEGRATING TYPE 1 DIABETES CARE INTO HEALTH SYSTEMS IN MOZAMBIQUE	603.648,00
SIE-4546 INTEGRATING GESTATIONAL DIABETES SERVICES IN ANTENATAL CARE	5.006,00
<b>Progetti con finanziamento di CEI</b>	<b>641.542,00</b>
ETH-15 74 RIDUZIONE DEL RISCHIO E CONTROLLO DELLE INFEZIONI ESTERNE E OSPEDALIERE OSPEDALE ST. LUKE	281.562,00
RCA-SUPPORTO AI SERVIZI DI CHIRURGIA DEL COMPLEXE HOSPITALIER UNIVERSITAIRE PEDIATRIQUE DE BANGUI	400.000,00
<b>Progetti con finanziamento di Ministero Affari Esteri - AICS</b>	<b>5.183.929,49</b>
ANG-1159 COMBATB-COMBATTERE LA TB E L'HIV AI TEMPI DEL COVID-19 ATTRAVERSO UN MAGGIORE ACCESSO AI SE	136.500,00
ETH-15 72 DALL'EMERGENZA ALLA RESILIENZA: PERCORSO INTEGRATO IN SUPPORTO DELLE POPOLAZIONI VULNERABILI, RIFUGIATE, SFOLLATE E RESIDENTI NELLE AREE CONFINANTI DI AW-BERE E BOKOLMAYO (ST. REG.SOMALO)-REV	180.200,00
ETH-15 73 DIRITTO DEI MINORI ALL'IDENTITÀ IN OROMIA AID 11291.02.2	266.099,00
ETH-I PRIMI 1000 GIORNI SOUTH OMO ZONE AID011883	575.881,09
ETH-MIGLIORAMENTO DELLE CONDIZIONI DI VITA DEI PROFUGHI SUD SUDANESI	36.450,00
MOZ- GERACAO SAUDAVEL E RESILIENTE ATRAVES DE SERVICOS SANITARIOS DE QUALIDADE PARA OS ADOLESCENTES	85.000,00
MOZ-HEALTHY NEWBORN PROJECT (HNP)	29.259,58
MOZ-I PRIMI 1.000 GIORNI. GARANTIRE SERVIZI SANITARI DI QUALITÀ A MAMME E BAMBINI A CABO DELGADO	33.216,91
MOZ-PREVENZIONE E CONTROLLO DELLE MALATTIE NON TRASMISSIBILI (NCDs) IN MOZAMBICO	2.431.000,00
RCA-ASSISTANCE TECHNIQUE AUX EQUIPES CADRES VISEES A L'HARMONISATION DE GESTION DES SERVICES SANITAI	528.000,00
RCA-INIZIATIVA DI EMERGENZA A SOSTEGNO DELLA POPOLAZIONE VULNERABILE IN REPUBBLICA CENTRAFRICANA	300.000,00
TAN-3753-SOSTEGNO PEDIATRIA TOSA	100.000,00
TAN-PG. NUTRENDO IL FUTURO	399.577,63
TAN-PROGETTI REGIONI DI IRINGA, NJOMBE E RUVUMA	1.400,00
UGA-FORESEEING INCLUSION: SALUTE VISIVA E DISABILITY MAINSTREAMING IN NORD UGANDA	81.345,28
<b>Progetti con finanziamento di Istituzioni Europee</b>	<b>3.257.828,89</b>
ANG-1155 COMUNIDADES MAIS RESILIENTES E MELHOR NUTRICAO SERVICES SANITAIRES	305.330,67
ANG-1161 REDUCAO DA VULNERABILIDADE NUTRICIONAL NO MUNICIPIO DE CAHAMA E OMBADJA	360.407,57
MOZ-ASSISTANCE TO THE ROLL-OUT OF COVID-19 VACCINATION CAMPAIGN IN MOZAMBIQUE	100.000,00
RCA-APPLI AU COMPLEXE PEDIATRIQUE DE BANGUI	1.392.000,00
UGA-STRENGTHENING DISTRICT HEALTH SYSTEM	1.100.188,45
<b>Progetti con finanziamento di Enti Locali</b>	<b>262.025,00</b>
ETH-15 79 PROTEGGERE MAMME E BAMBINI A WOLISSO E A JINKA	40.000,00
ITA-SUPREME EMERGENZA COVID-19 PUGLIA	76.025,00
ITA-TRENO DELLA SALUTE 2019	32.000,00
UGA-RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA SANITARIA DI BASE DI QUALITÀ PER MAMME E BAMBINI IN OYAM UGANDA	54.000,00
<b>Progetti con finanziamento di Fondazioni bancarie e private nazionali</b>	<b>1.518.169,94</b>
ANG-1158 SUPPORT TO CHIULO HOSPITAL IN ANGOLA	30.740,13
ANG-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI, NUTRIAMOLI	10.000,00
ETH-15 70 FONDAZIONE TREVISANATO-RAFFORZAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO DELLA WOREDA DI HARAWA FASE II	66.198,00
ETH-15 71 SI-STER-SOSTEGNO TECNICO-ECONOMICO ALLE RAGAZZE VULNERABILI DELLA PERIFERIA DI ADDIS ABEBA	15.134,50
ETH-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI-NUTRIAMOLI	10.000,00
ETH-RAFFORZAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO DELLA WOREDA DI HARAWA	183.340,31
ITA-LA VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE DEI SISTEMI SANITARI	20.000,00
ITA-MEDICINA DI QUALITÀ A SERVIZIO DELL'AFRICA	135.000,00
MOZ-PRIMA LE MAMMA E I BAMBINI, NUTRIAMOLI	40.000,00
MUL-70 11-IMPULSE: IMPROVING QUALITY AND USE OF NEWBORN INDICATORS	171.190,00
MUL-70 16-PROGETTO JPO	80.000,00
SIE-45 57 SERVIZI ECOGRAFICO PER LE MAMME DI FREETOWN	10.500,00
SIE-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI, NUTRIAMOLI	40.000,00
SUD-Strengthening of WLS Health System Through the support to RSH for improved access and utilisato	4.500,00
SUD-SUPPORT TO YIROL, LUI AND RUMBOK HOSPITALS AND INSTITUTES	250.000,00
TAN-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI 2 BARIADI	10.000,00
TAN-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI 2 IRINGA	10.000,00
TAN-PROGETTI MULTIAREA	20.000,00
UGA-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI, NUTRIAMOLI, ABER	10.000,00
UGA-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI, NUTRIAMOLI, MATANY	10.000,00
UGA-SCALE: INCREMENTARE LA COPERTURA SERVIZI DI PREVENZIONE E CURA DELLA TB IN KARAMOJA	391.557,00
<b>Progetti con finanziamento di Agenzie e Organizzazioni Internazionali</b>	<b>8.974.807,06</b>
ETH-15 78 ENSURING AVAILABILITY OF QUALITY PRIVATE HEALTHCARE SERVICES IN KULLE REFUGEE CAMP IN GAMB	132.064,39
ITA-ITALIAN RESPONSE TO COVID19	86.422,47
MOZ-FIGHTING HIV AMONG ADOLESCENT GIRLS: INCREASING ACCESS AND ADHERENCE TO HIV RELATED SERVICES AN	71.173,30
MOZ-LEAVING NO ADOLESCENT BEHIND:IMPROVING ACCESS TO INCLUSIVE, GENDER SENSITIVE AND QUALITY SEXU	1.200.000,00
MOZ-SUPPORTING COMMUNITY ENGAGEMENT K AND EMERGENCY RESPONSE IN CABO DELGADO	171.240,44
RCA-SOINS A BANGUI. SUPPORT POUR LA PRISE EN CHARGE MEDICALE DES URGENCES VITALES A BANGUI	84.176,85
SIE-4551 ADDITIONAL COMPONENTS NEMS	237.056,64
SIE-SAVING LIVES PHASE II	752.319,66
SUD-IMPLEMENTATION OF COVID-19 VACCINATION ACTIVITIES IN RC, CC, YW, LUI, MW	1.896,06
SUD-LOT 10 AMADI STATE, SUPPORT TO HEALTH SERVICES	864.753,13
SUD-LOT 11 EASTERN LAKES STATE, SUPPORT TO HEALTH SERVICES	915.806,96
SUD-LOT 12 WESTERN LAKES AND GOK STATE, SUPPORT TO HEALTH SERVICES	1.601.873,36
SUD-STRENGTHENING NUTRITION SERVICES AND CONTRIBUTING TO COMPLICATED SEVERE ACUTE MALNUTRITION TRE	270.033,73
SUD-WFP FOOD AND NUTRITION ASSISTANCE PROJECT ELS	115.920,42
SUD-WFP FOOD AND NUTRITION ASSISTANCE PROJECT WLS AND GS	141.356,14
UGA-HEALTH SYSTEM STRENGTHENING FOR IMPROVED ACCESS AND USE OF QUALITY INTEGRATED MATERNAL, NEONAT	87.808,50
UGA- MDR TB Study	9.972,30
UGA-M-TASO. SUPPORTING UGANDA'S MALARIA	1.724.403,19
UGA- ROVISION OF CONSULTANCY SERVICES FOR CLINICAL SKILLS UPDATES AND MENTORSHIP FOR REPRODUCTIVE.	112.328,22
UGA-USAID PROGRAM FOR ACCELERATED CONTROL OF TB IN KARAMOJA PROJECT	394.201,30
<b>Progetti con finanziamento da Aziende e altri</b>	<b>2.396.734,28</b>
Procurement - Messico	82.843,85
Procurement - Angola	178.824,29
Procurement - Mozambico	225.212,08
Procurement - Congo	11.709,00
ETH-MALNUTRIZIONE WOLISSO E AMEYA HOSPITALS E 10 CENTRI DI SALUTE	348.042,42
MUL 70 10-SUPPORTING FBOS ON THE FRONTLINE OF HEALTHCARE SERVICE DELIVERY IN AFRICA	70.947,14
MOZ-COVID 19 SUPPORT INITIATIVES	249.730,00
MOZ-I PRIMI 1.000 GIORNI. GARANTIRE SERVIZI SANITARI DI QUALITÀ A MAMME E BAMBINI A CABO DELGADO	748.191,11
MOZ-STRENGTHENING HIV SERVICES FOR ADOLESCENTS IN BEIRA, MOZAMBIQUE	27.535,94
SUD-NSA NODDING SYNDROME ALLIANCE. RISPOSTA INTEGRATA AI BISOGNI DELLE COMUNITA' AFFETTE DA SINDROME	274.406,29
TAN-3749-MALNUTRITION PROJECT IN DODOMA	51.587,82
TAN-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI 2 IRINGA	12.513,32
UGA-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI, NUTRIAMOLI, MATANY	115.200,00
<b>TOTALE CREDITI PROGETTI</b>	<b>23.290.376,82</b>

+ *Cherulle*

BILANCIO AL 31.12.2021  
ALLEGATO N 3  
RISCONTI PROGETTI

ID	DATA	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	31/12/2021	ANG-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI, NUTRIAMOLI	13.073,96
2	31/12/2021	ANG - ASSISTENZA MATERNA E NEONATALE A CHIULO	78.322,75
3	31/12/2021	ANG-1155 COMUNIDADES MAIS RESILIENTES E MELHOR NUTRICA O SERVICES SANITAIRES	283.893,77
4	31/12/2021	ANG-1158 SUPPORT TO CHIULO HOSPITAL IN ANGOLA	13.089,87
5	31/12/2021	ANG-1159 COMBATB:COMBATTERE LA TB E L'HIV AI TEMPI DEL COVID-19 ATTRAVERSO UN MAGGIORE ACCESSO AI SE	455.000,00
6	31/12/2021	ANG-1161 REDUCAO DA	963.551,80
7	31/12/2021	ITA-ITALIAN RESPONSE TO COVID19	270.354,71
8	31/12/2021	ITA-PROGETTO DI FORMAZIONE NELL'AMBITO DELL'EMERGENZA COVID 19 IN 6 REGIONI DEL SUD ITALIA	55.187,11
9	31/12/2021	ITA - Medicina di qualità a servizio dell'Africa: Ricerca frugale, giovani, innovazione	135.000,00
10	31/12/2021	ITA - "La valutazione della performance dei sistemi sanitari nei paesi a basso reddito"	9.209,09
11	31/12/2021	ETH-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI-NUTRIAMOLI	44.565,02
12	31/12/2021	ETH- NEWBORN SURVIVAL PROJECT (NSP): QUALITÀ E INNOVAZIONE PER UN MAGGIORE ACCESSO ALLE CURE NEONAT	92.134,53
13	31/12/2021	ETH-RAFFORZAMENTO DEL SISTEMA DI SORVEGLIANZA E CONTROLLO DELLE MALATTIE INFETTIVE IN ETIOPIA	74.768,65
14	31/12/2021	ETH-IMPROVING QUALITY AND ACCESSIBILITY OF DIABETES AND HYPERTENSION PREVENTION AND CARE SER	31.981,45
15	31/12/2021	ETH-MERCK: INNOVATIVE APPROACHES FOR MATERNAL, NEWBORN AND CHILD CARE IN A RURAL DISTRICT OF ETHIOPIA	147.658,35
16	31/12/2021	ETH-PROGETTO JPO WOLISSO FONDAZIONE CR FIRENZE	64.701,81
17	31/12/2021	ETH-I PRIMI 1.000 GIORNI SOUTH OMO ZONE AID011883	658.911,41
18	31/12/2021	ETH-MALNUTRIZIONE WOLISSO E AMEYA HOSPITALS E 10 CENTRI DI SALUTE	306.882,90
19	31/12/2021	ETH-15 64 ETHIOPIAN MULTINATIONAL LUNG CANCER DIAGNOSIS AND CONTROL PROJECT IN OROMIA REGION	115.085,51
20	31/12/2021	ETH-15 66 RE-CAL-L INNOVATION	16.642,67
21	31/12/2021	ETH-15 69 SUPPORTO DI EMERGENZA RIAPERTURA STRUTTURE SANITARIE REGIONE DEL TIGRAY - ETIOPIA	112.067,73
22	31/12/2021	ETH-15 70 FONDAZIONE TREVISANO-RAFFORZAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO DELLA WOREDA DI HARAWA FASE II	79.205,01
23	31/12/2021	ETH-15 72 DALL'EMERGENZA ALLA RESILIENZA: PERCORSO INTEGRATO IN SUPPORTO DELLE POPOLAZIONI VULNERABILI	350.938,49
24	31/12/2021	ETH-15 73 DIRITTO DEI MINORI	266.099,00
25	31/12/2021	ETH-15 74 RIDUZIONE DEL RISCHIO	511.576,00
26	31/12/2021	ETH-15 76 TYPE DIABETE	458.849,00
27	31/12/2021	ETH-15 78 ENSURING	132.064,39
28	31/12/2021	ETH-15 77 TERKIDI CAMP SUPPORT	40.000,00
29	31/12/2021	MOZ-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI, NUTRIAMOLI	46.007,56
30	31/12/2021	MOZ-HEALTHY NEWBORN PROJECT (HNP)	152.668,59
31	31/12/2021	MOZ-HEALTHY NEWBORN PROJECT (HNP)	11.563,32
32	31/12/2021	MOZ-PREVENZIONE E CONTROLLO DELLE MALATTIE NON TRASMISSIBILI (NCDs) IN MOZAMBICO	2.628.540,36
33	31/12/2021	MOZ-FILLING THE GAP IN HIV/AIDS CARE IN BEIRA	11.206,82
34	31/12/2021	MOZ-I PRIMI 1.000 GIORNI. GARANTIRE SERVIZI SANITARI DI QUALITÀ A MAMME E BAMBINI A CABO DELGADO	836.515,79
35	31/12/2021	MOZ-LEAVING NO ADOLESCENT BEHIND:IMPROVING ACCESS TO INCLUSIVE GENDER SENSITIVE AND QUALITY SEXU	930.312,65
36	31/12/2021	MOZ-FIGHTING HIV AMONG ADOLESCENT GIRLS: INCREASING ACCESS AND ADHERENCE TO HIV RELATED SERVICES AN	114.784,68
37	31/12/2021	MOZ-HUMANITARIAN HEALTH RESPONSE TO THE CRISIS IN CABO DELGADO	60.907,64
38	31/12/2021	MOZ-SUPPORTING COMMUNITY ENGAGEMENT AND EMERGENCY RESPONSE IN CABO DELGADO	162.828,39
39	31/12/2021	MOZ-ASSISTANCE TO THE ROLL-OUT OF COVID-19 VACCINATION CAMPAIGN IN MOZAMBIQUE	393.698,90
40	31/12/2021	MOZ-STRENGTHENING HIV SERVICES FOR ADOLESCENTS IN BEIRA, MOZAMBIQUE	61.824,22
41	31/12/2021	MOZ-COVID 19 SUPPORT INITIATIVES	245.189,57
42	31/12/2021	MOZ-CONOSCERE PER CURARE-MITIGARE L'IMPATTO DEL COVID-19 SU ADOLESCENTI/GIOVANI HIV+ CON RICERCA E M	163.586,90
43	31/12/2021	MOZ-INTEGRATING TYPE 1 DYABETE	753.648,00
44	31/12/2021	SUD-FOOD AND NUTRITION ASSISTANCE PROJECT LAKES	205.466,49
45	31/12/2021	SUD-STRENGTHENING NUTRITION SERVICES AND CONTRIBUTING TO COMPLICATED SEVERE ACUTE MALNUTRITION TRE	182.543,04
46	31/12/2021	SUD-LOT 10 AMADI STATE, SUPPORT TO HEALTH SERVICES	692.063,31
47	31/12/2021	SUD-LOT 11 EASTERN LAKES STATE, SUPPORT TO HEALTH SERVICES	677.787,51
48	31/12/2021	SUD-LOT 12 WESTERN LAKES AND GOK STATE, SUPPORT TO HEALTH SERVICES	1.002.544,14
49	31/12/2021	SUD-NSA:MODDING SYNDROME ALLIANCE IN SOUTH SUDAN	156.955,47
50	31/12/2021	SUD-Strengthening of WLS Health System Through the support to RSH for improved access and utilisatio	47.393,78
51	31/12/2021	SUD-POTENZIAMENTO DELLA RISPOSTA ALLA MALARIA IN SUD SUDAN, STATO DI AMADI	119.364,88
52	31/12/2021	SUD-WFP FOOD AND NUTRITION ASSISTANCE PROJECT ELS	44.593,09
53	31/12/2021	SUD-WFP FOOD AND NUTRITION ASSISTANCE PROJECT WLS AND GS	71.402,77
54	31/12/2021	SUD-SUPPORT TO YIROL LUI AND RUMBEEK HOSPITALS AND INSTITUTES	304.874,28
55	31/12/2021	SUD-SUPPORT TO YIROL LUI AND RUMBEEK HOSPITALS AND INSTITUTES	12.347,33
56	31/12/2021	TAN-PG.TEST AND TREAT PROJECT	842.839,05
57	31/12/2021	TAN-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI 2 BARIADI	31.381,59
58	31/12/2021	TAN-PROGETTI MULTIAREA	25.012,31
59	31/12/2021	TAN-PG. NUTRENDO IL FUTURO	213.842,66
60	31/12/2021	TAN-3747 PROGETTO SPECIALIZZANDI IRINGA	19.874,29
61	31/12/2021	TAN-3749-MALNUTRITION PROJECT IN DODOMA	27.500,26
62	31/12/2021	TAN-3753 SOSTEGNO PEDIATRA	100.000,00
63	31/12/2021	TAN-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI 2 IRINGA	12.738,91
64	31/12/2021	UGA-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI, NUTRIAMOLI, ABER	31.740,69
65	31/12/2021	UGA-IMPROVING THE CAPACITY OF THE HEALTH WORKFORCE FOR MATERNAL, NEONATAL AND CHILD HEALTH IN KARA	13.796,30
66	31/12/2021	UGA-PRIMI MILLE GIORNI:RAFFORZAM QUALITÀ SERVIZI MATERNO INFANTILI E NUTRIZ.CO OSP.S.KIZITO MATANY	1.533,79
67	31/12/2021	UGA-FORESEEING INCLUSION: SALUTE VISIVA E DISABILITÀ MAINSTREAMING IN NORD UGANDA	77.613,21
68	31/12/2021	UGA-USAID PROGRAM FOR ACCELERATED CONTROL OF TB IN KARAMOJA PROJECT	404.896,98
69	31/12/2021	UGA-RAFFORZAMENTO DELL'ASSISTENZA SANITARIA DI BASE DI QUALITÀ PER MAMME E BAMBINI IN OYAM UGANDA	18.489,06
70	31/12/2021	UGA-EXTENSION OF ANYEKÉ MATERNITY	6.874,05
71	31/12/2021	UGA- ROVISION OF CONSULTANCY SERVICES FOR CLINICAL SKILLS UPDATES AND MENTORSHIP FOR REPRODUCTIVE	113.389,17
72	31/12/2021	UGA-HEALTH SYSTEM STRENGTHENING FOR IMPROVED ACCESS AND USE OF QUALITY INTEGRATED MATERNAL, NEONAT	560.460,06
73	31/12/2021	UGA-IMPROVING PREPAREDNESS AND RESPONSE TO COVID-19 PANDEMIC AND RELATED PUBLIC HEALTH EMERGENCIES	43.330,69
74	31/12/2021	UGA-SCALE-INCREMENTARE LA COPERTURA SERVIZI DI PREVENZIONE E CURA DELLA TB IN KARAMOJA	560.433,10
75	31/12/2021	UGA-M-TASO, SUPPORTING UGANDA'S MALARIA REDUCTION AND ELIMINATION STRATEGY, GRANT NUMBER 1887	2.074.900,79
76	31/12/2021	UGA-DONT STOP ME NOW! SUPPORTO INTEGRATO PER MAMME ADOLESCENTI IN OYAM	95.283,63
77	31/12/2021	UGA-STRENGTHENING DISTRICT HEALTH SYSTEMS FOR IMPROVED ACCESS TO AND UTILISATION OF QUALITY RMNCAH	1.680.000,00
78	31/12/2021	UGA - MDR TB Study	19.101,58
79	31/12/2021	UGA-PRIMA LE MAMME E I BAMBINI, NUTRIAMOLI, MATANY	90.305,30
80	31/12/2021	SIE-SAVING LIVES PHASE II	558.669,62
81	31/12/2021	SIE-4546 INTEGRATING GESTATIONAL DIABETES SERVICES IN ANTENATAL CARE	54.532,58
82	31/12/2021	SIE - 4551 ADDITIONAL COMPONENTS NEMS	427.595,94
83	31/12/2021	SIE-4555 SOSTEGNO ALL'OSPEDALE HOLY SPIRIT DI MAKENI	223.219,32
84	31/12/2021	SIE-45 57 SERVIZI COGRAFICO PER LE MAMME DI FREETOWN	12.198,48
85	31/12/2021	SIE-45 58 SOSTEGNO MALNUTRIZIONE	20.200,00
86	31/12/2021	RCA-SOUTIEN AU CPB BANGUI	1.024.289,98
87	31/12/2021	RCA-APPUI AU COMPLEXE PEDIATRIQUE DE BANGUI	1.686.178,76
88	31/12/2021	RCA-SUPPORTO DI EMERGENZA AI SERVIZI DI CHIRURGIA CPB, FASE II	25.000,00
89	31/12/2021	RCA-ASSISTANCE TECHNIQUE AUX EQUIPES CADRES VISEES A L'HARMONISATION DE GESTION DES SERVICES SANITAI	467.544,57
90	31/12/2021	RCA-SUPPORTO AI SERVIZI DI CHIRURGIA DEL COMPLEXE HOSPITALIER UNIVERSITAIRE PEDIATRIQUE DE BANGUI	505.763,94
91	31/12/2021	RCA-INIZIATIVA DI EMERGENZA A SOSTEGNO DELLA POPOLAZIONE VULNERABILE IN REPUBBLICA CENTRAFRICANA	561.477,31
92	31/12/2021	RCA-SOINS A BANGUI: SUPPORT POUR LA PRISE EN CHARGE MEDICALE DES URGENCES VITALES A BANGUI	80.358,14
93	31/12/2021	MUL-70 10-SUPPORTING FBOS ON THE FRONTLINE OF HEALTHCARE SERVICE DELIVERY IN AFRICA	111.992,42
94	31/12/2021	MUL-70 11-IMPULSE: IMPROVING QUALITY AND USE OF NEWBORN INDICATORS	258.170,27
95	31/12/2021	MUL-70 13-MEDICAL EQUIPMENT PROCUREMENT	82.843,85
96	31/12/2021	MUL-70 15 UN VACCINO PER NOI	100.000,00
97	31/12/2021	MUL-70 16-PROGETTO JPO	62.822,75
			29.399.130,87



+ *Cherulle*





ALLEGATO N.5  
Personale impiegato nelle attività dell'Ente

Tipologia rapporto di lavoro	SETTORE ONLUS	SETTORE COLLEGIO	TOTALE
Dipendente full time a tempo indeterminato	45	5	50
Dipendente full time a tempo determinato	5		5
Dipendente part time a tempo indeterminato	13	5	18
Dipendente part time a tempo determinato		1	1
collaborazione coordinata e continuativa	12		12
	75	11	86



+ *Cherulli*

## Allegato n. 6

Bilancio al 31 dicembre 2021

**Variazioni di Bilancio 2021 - 2020**  
**CONTO ECONOMICO Settore ONLUS**

CONTO ECONOMICO	2021	2020	Variazione	%
<b>VALORE DELLA GESTIONE</b>				
Offerte e contributi	41.017.391	46.078.358	-5.060.967	-10,98%
<i>Offerte e contributi da privati</i>	15.192.411	15.601.694	-409.283	-2,62%
<i>Contributi Istituzionali</i>	25.824.980	30.476.664	-4.651.684	-15,26%
Altri ricavi e proventi	1.478.905	545.583	933.322	171,07%
<b>TOTALE VALORE DELLA GESTIONE</b>	<b>42.496.296</b>	<b>46.623.941</b>	<b>-4.127.646</b>	<b>-8,85%</b>
<b>COSTI DELLA GESTIONE</b>				
Costi per materie di consumo e di merci	15.447	15.452	-6	-0,04%
Costi per servizi e di settore (compreso il relativo costo del personale)	41.019.076	45.371.598	-4.352.521	-9,59%
<i>Realizzazione progetti</i>	38.591.660	42.844.967	-4.253.307	-9,93%
<i>Gestione risorse umane</i>	231.197	287.655	-56.458	-19,63%
<i>Comunicazione e raccolta fondi</i>	1.032.938	1.050.065	-17.126	-1,63%
<i>Educazione e P.A.</i>	54.190	46.228	7.962	17,22%
<i>Relazioni con il territorio e fund raising</i>	748.432	774.885	-26.453	-3,41%
<i>Costi per servizi gestione struttura</i>	360.659	367.797	-7.138	-1,94%
Costi per godimento beni di terzi	57.264	44.525	12.740	28,61%
Costi per il personale di struttura	629.427	603.272	26.155	4,34%
Ammortamenti e accantonamenti rischi	32.453	34.607	-2.154	-6,23%
Oneri diversi di gestione	135.477	228.152	-92.675	-40,62%
<b>TOTALE COSTI DELLA GESTIONE</b>	<b>41.889.144</b>	<b>46.297.605</b>	<b>-4.408.461</b>	<b>-9,52%</b>
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
Proventi finanziari	449	720	-270	-37,55%
Interessi ed altri oneri finanziari	0	-3	3	-90,09%
Utili e perdite su cambi	1.265	-13.945	15.210	-109,07%
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>1.714</b>	<b>-13.229</b>	<b>14.943</b>	<b>-112,95%</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>608.865</b>	<b>313.107</b>	<b>295.758</b>	<b>94,46%</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	-97.028	-93.299	-3.729	4,00%
<b>Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</b>	<b>511.837</b>	<b>219.808</b>	<b>292.029</b>	<b>132,86%</b>

+ *Cherulli*

Bilancio al 31 dicembre 2021

**Variazioni di Bilancio 2021 - 2020**  
**CONTO ECONOMICO Settore FONDAZIONE**

CONTO ECONOMICO	2021	2020	Variazione	%
<b>VALORE DELLA GESTIONE</b>				
Offerte e contributi	0	0	0	0,00%
Altri ricavi e proventi	14.210	433.592	-419.382	-96,72%
<b>TOTALE VALORE DELLA GESTIONE</b>	<b>14.210</b>	<b>433.592</b>	<b>-419.382</b>	<b>-96,72%</b>
<b>COSTI DELLA GESTIONE</b>				
Costi per materie di consumo e di merci	0	0	0	0,00%
Costi per servizi	63.737	53.975	9.762	18,09%
Costi per il godimento di beni di terzi	0	0	0	0,00%
Costi per il personale	0	0	0	0,00%
Ammortamenti e accantonamenti rischi	112.775	116.142	-3.367	-2,90%
Oneri diversi di gestione	57.048	386.171	-329.123	-85,23%
Costi patrimoni destinati (Fondo San Luca)	138.854	20.475	118.379	578,16%
<b>TOTALE COSTI DELLA GESTIONE</b>	<b>372.414</b>	<b>576.764</b>	<b>-204.350</b>	<b>-35,43%</b>
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
Proventi finanziari	51.917	78.805	-26.888	-34,12%
Proventi patrimoni destinati (Fondo San Luca)	88.854	20.731	68.123	328,61%
Interessi ed altri oneri finanziari	0	-9	9	-100,00%
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>140.770</b>	<b>99.526</b>	<b>41.245</b>	<b>41,44%</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-217.433</b>	<b>-43.646</b>	<b>-173.787</b>	<b>398,18%</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	-8.071	-6.239	-1.832	29,37%
<b>Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</b>	<b>-225.504</b>	<b>-49.885</b>	<b>-175.619</b>	<b>352,05%</b>



+ *Chenille*

Allegato n. 8

Bilancio al 31 dicembre 2021

**Variazioni di Bilancio 2021 - 2020**  
**CONTO ECONOMICO Settore COLLEGIO**

CONTO ECONOMICO	2021	2020	Variazione	%
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	231.262	185.785	45.477	24,48%
Altri ricavi e proventi	20.664	10.901	9.763	89,56%
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>251.926</b>	<b>196.686</b>	<b>55.240</b>	<b>28,09%</b>
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
Costi per materie di consumo e di merci	126.362	85.290	41.072	48,16%
Costi per servizi	74.601	55.232	19.369	35,07%
Costi per godimento beni di terzi	1.199	91	1.108	1222,28%
Costi per il personale	230.909	189.804	41.105	21,66%
Ammortamenti e accantonamenti rischi	8.987	6.519	2.468	37,86%
Oneri diversi di gestione	8.173	9.323	-1.150	-12,33%
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>450.232</b>	<b>346.258</b>	<b>103.974</b>	<b>30,03%</b>
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
Proventi finanziari	0	5	-5	-100,00%
Interessi ed altri oneri finanziari	-9	-14	5	-38,68%
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-9</b>	<b>-9</b>	<b>1</b>	<b>-5,54%</b>
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-198.315</b>	<b>-149.582</b>	<b>-48.733</b>	<b>32,58%</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	0	0	0	0,00%
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>-198.315</b>	<b>-149.582</b>	<b>-48.733</b>	<b>32,58%</b>



+ *Chenelle*