

STATO PATRIMONIALE

| Attivo | | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Immobilizzazioni | | | |
| <i>Materiali</i> | Macchine Ufficio | 1.706 | 2.984 |
| | Fondo ammortamento | (574) | (1.511) |
| | | <u>1.132</u> | <u>1.473</u> |
| <i>Finanziarie</i> | Partecipazione in Banca Etica | 516 | 516 |
| Totale immobilizzazioni | | 1.648 | 1.989 |
| Attivo circolante | | | |
| <i>Crediti per progetti</i> | Finanziati dal M.AA.EE | 684.097 | 465.453 |
| | Finanziati da U.E. | 278.658 | 462.317 |
| | Finanziati da enti diversi per ECM | 58.965 | 52.201 |
| | Finanziati da enti diversi per progetti (Caritas It.-Cariplo-CEI-Fondazioni-Rea.Lomb.-Comune Mi) | 685.712 | 1.218.495 |
| | Anticipi su progetti | 121.869 | - |
| | Anticipi a partner per progetti capofila | - | 29.610 |
| | | <u>1.829.303</u> | <u>2.228.076</u> |
| <i>Crediti diversi</i> | | 170.630 | 34.408 |
| <i>Disponibilità liquide</i> | Denaro e valori in cassa | 134.334 | 78.496 |
| | Depositi presso terzi per progetti | 2.366 | 2.611 |
| | Depositi postali | 7.727 | 8.501 |
| | Depositi bancari | 179.242 | 88.665 |
| <i>Disponibilità finanziarie</i> | Titoli | 190.154 | 141.000 |
| | | <u>513.824</u> | <u>319.273</u> |
| Totale attivo circolante | | 2.513.757 | 2.581.757 |
| Ratei e Risconti Attivi | Risconti attivi | 427 | 515 |
| Totale Ratei e Risconti Attivi | | 427 | 515 |
| Totale attivo | | 2.515.831 | 2.584.261 |
| Conti d'ordine | | | |
| Fidejussioni | | 50.000 | - |
| Impegni monetari per progetti CEI/MAE/PRIVATI- Albania, Zambia, Mozambico, Kosovo, Kenya | | 348.943 | 356.419 |
| Totale conti d'ordine | | 398.943 | 356.419 |
| Passivo | | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
| Patrimonio netto | | | |
| <i>Libero</i> | Fondo di dotazione | 69.295 | 69.295 |
| | Fondo destinato a progetti | - | 73.800 |
| | Avanzo (Disavanzo) di gestione dell'esercizio | 103 | 979 |
| Totale patrimonio netto | | 69.398 | 144.074 |
| <i>Fondo trattamento di fine rapporto</i> | | 100.632 | 92.151 |
| <i>Debiti verso progetti</i> | Finanziati dal M.AA.EE. | 796.969 | 464.713 |
| | Finanziati da U.E. | 250.658 | 434.317 |
| | Finanziati da Enti diversi per ECM | 35.794 | 17.278 |
| | Finanziati da Fondazioni e Amb.Giappone per prog.Zambia e Albania Pukcu | 152.822 | 127.812 |
| | Finanziati da CEI per progetti Zambia | 264.077 | 410.534 |
| | Finanziati da Comuni/Regioni per pr.Mozambico e Albania Pukcu | 221.032 | 313.280 |
| | Finanziati da privati per progetti micro | - | 32.217 |
| | Finanziati da privati per Progetto Diocesi Un Sogno per Crescere | 124.057 | 52.450 |
| | Finanziati da CARIPLO per progetto Albania Domani | - | 66.821 |
| | Finanziati da enti diversi per prog.affidati (Caritas Ital./Ambr.) | 40.802 | 36.841 |
| | | <u>1.886.212</u> | <u>1.956.263</u> |
| <i>Altri debiti</i> | Verso banche | 148.788 | - |
| | Verso fornitori | 181.623 | 332.366 |
| | Tributari | - | 4.044 |
| | Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 11.037 | 11.597 |
| | Diversi (progetti Arcidiocesi Chirundu-Laicato, M.A. e SCV) | 116.837 | 42.485 |
| | | <u>458.285</u> | <u>390.492</u> |
| Totale Debiti | | 2.344.497 | 2.346.755 |
| <i>Ratei e Risconti Passivi</i> | | | |
| Totale Ratei e Risconti Passivi | | 1.304 | 1.280 |
| Totale passivo | | 2.515.831 | 2.584.261 |
| Conti d'ordine | | | |
| Fidejussioni | | 50.000 | - |
| Impegni monetari per progetti CEI/MAE/PRIVATI- Albania, Zambia, Mozambico, Kosovo, Kenya | | 348.943 | 356.419 |
| Totale conti d'ordine | | 398.943 | 356.419 |

CONTO ECONOMICO

| PROVENTI | | 31.12.2014 | 31.12.2013 |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <i>Proventi per servizi e progetti</i> | Servizi di base | 182.183 | 205.432 |
| | Promozione organismo | 24.984 | 37.399 |
| | Progetto Albania Domani | 453.406 | 976.020 |
| | Progetti Arcidiocesi e Caritas emergenza | 396.436 | 257.135 |
| | Progetti vari PVS e Italia | 812.580 | 742.574 |
| | Progetti in attesa di erogazione Albania Dom./Kosovo UE, ECM | 151.966 | 288.214 |
| | | <u>2.021.555</u> | <u>2.506.775</u> |
| <i>Lavoro benevolo</i> | Sede + Progetti PVS | 149.020 | 188.870 |
| <i>Proventi finanziari</i> | | 3.499 | 2.857 |
| <i>Proventi diversi</i> | | 4.166 | 2.214 |
| Totale proventi | | 2.178.240 | 2.700.716 |
| <i>(AVANZO) DISAVANZO DI GESTIONE DELL'ESERCIZIO</i> | | (103) | (979) |
| Totale a pareggio | | 2.178.137 | 2.699.737 |
| ONERI | | | |
| <i>Servizi di base</i> | | 131.028 | 172.688 |
| <i>Sopravvenienze passive</i> | | 22.140 | 34.656 |
| <i>Costi promozione e visibilità organismo</i> | | 37.367 | 35.629 |
| <i>Oneri per progetti</i> | Progetto Albania Domani | 558.108 | 1.141.532 |
| | Progetti Arcidiocesi, M.A. e Caritas emergenza | 397.955 | 257.135 |
| | Progetti Propri | 310.493 | 423.768 |
| | Progetti CEI | 137.465 | 133.811 |
| | Progetti M.AA.EE. | 97.643 | 18.053 |
| | Progetti U.E. | 332.209 | 289.645 |
| | | <u>1.833.873</u> | <u>2.263.944</u> |
| <i>Lavoro benevolo</i> | Sede + Progetti PVS | 149.020 | 188.870 |
| <i>Oneri finanziari</i> | | 4.709 | 3.950 |
| Totale oneri | | 2.178.137 | 2.699.737 |

Il presente Bilancio è vero ed è conforme alle scritture contabili.

Milano, 13 aprile 2015

G. Matteo Crovetto
Presidente



NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2014

Signori Soci,

Il Bilancio consuntivo al 31 dicembre 2014, che sottoponiamo alla Vostra approvazione, evidenzia un avanzo di gestione di € 103 contro un avanzo dell'esercizio precedente di € 979.

I Proventi ammontano a € 2.178.240 con un decremento di €. 522.477, pari a circa il 19% in meno rispetto all'esercizio precedente; questo è dovuto per la maggior parte al progetto Albania Domani giunto, nel mese di luglio, al termine del triennio.

Il lavoro benevolo, pari a € 149.020 è stato così valorizzato:

€ 18.200 settore Soci e Consiglio
€ 58.340 settore amministrazione
€ 19.160 settore promozione
€ 12.400 settore progetti PVS
€ 32.820 settore ECM
€ 8.100 settore risorse umane

Gli oneri ammontano a € 2.178.137, con un decremento di € 521.600 rispetto all'esercizio precedente, come per i proventi il decremento è attribuibile in buona parte alla conclusione del progetto Albania Domani.

I finanziamenti erogati per l'esecuzione dei progetti:

Albania Domani € 453.406

Arcidiocesi e Caritas € 396.436

PVS e Italia € 812.580

per un ammontare complessivo di € 1.662.422

sono suddivisi secondo i seguenti Enti Finanziatori e Privati in base alla percentuale dell'esecuzione dei progetti stessi:

PVS Progetti propri:

| | |
|--------------------------------------------------------------|-----|
| Finanziamenti per progetti sostenuti dal MAE | 6% |
| Finanziamenti per progetti sostenuti dalla UE | 20% |
| Finanziamenti per progetti sostenuti da CEI | 8% |
| Finanziamenti per progetti sostenuti da Enti Locali (Comuni) | 7% |
| Finanziamenti per progetti sostenuti da Cariplo x Albania | 3% |
| Finanziamenti per progetti sostenuti da racc. fondi x Micro | 5% |

PVS Progetti altri/partner:

| | |
|--------------------------------------------------------------------------|-----|
| Finanziamenti per progetti sostenuti da Partner Cariplo x Albania Domani | 24% |
| Finanziamenti per progetti sostenuti da Enti privati (Arcidiocesi, M.A.) | 16% |
| Finanziamenti per progetti sostenuti da Caritas It./Amb. | 8% |

ECM:

| | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----|
| Finanziamenti per progetti sostenuti da Enti Locali per ECM (Comuni-scuole-priv.) | 1% |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----|

SSF:

| | |
|--------------------------------------------------------|----|
| Finanziamenti da FOCSIV per Servizio Civile Volontario | 2% |
|--------------------------------------------------------|----|

La campagna di sensibilizzazione 5 x 1000 (anno fiscale 2012) ha fatto rilevare entrate per € 19.269 con n. 390 contribuenti che hanno scelto Celim, contro € 18.693 (421 scelte) dell'anno precedente.

CONTENUTO E STRUTTURA DI BILANCIO

PRINCIPI CONTABILI

I principi contabili adottati nella formazione del bilancio si ispirano ai criteri della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività e non differiscono da quelli dell'esercizio precedente. Le voci di bilancio sono comparabili con quelle dell'esercizio precedente, se del caso opportunamente riclassificate per renderle omogenee.

Di seguito esponiamo i principi contabili più significativi utilizzati nella rilevazione delle singole poste di bilancio.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo d'acquisto, al netto degli ammortamenti accumulati. Gli ammortamenti imputati al conto economico sono calcolati in modo sistematico applicando le massime aliquote ordinarie previste dalla normativa fiscale ritenute congrue in relazione al deperimento ed alla vita economico ed alla vita economico-tecnica dei cespiti.

Gli eventuali cespiti donati quali vecchi computer mobili ecc. vengono contabilizzati al valore presumibile di mercato o ad un valore simbolico se non di valore.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Sono iscritte al costo di acquisto, rettificato in caso di perdita durevole di valore.

CREDITI

Sono iscritti al loro valore nominale.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono iscritte al loro valore nominale. I saldi in valuta estera sono valorizzati al cambio del 31/12/2014

RATEI E RISCONTI

Sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

DEBITI

Sono esposti al loro valore nominale.

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

E' calcolato in osservanza alle norme di legge e dei contratti collettivi di lavoro vigenti, rappresenta il debito verso il personale dipendente per gli obblighi esistenti alla data di chiusura dell'esercizio.

ONERI E PROVENTI

Sono esposti in bilancio secondo il principio della competenza economica e temporale.

Una predefinita quota percentuale del 20% della raccolta fondi per progetti mirati viene direttamente trattenuta come specificato negli opuscoli a copertura dei costi di struttura dell'associazione.

CONTENUTO DELLE VOCI

Il contenuto delle principali voci del bilancio consuntivo e le variazioni intervenute nell'esercizio sono riepilogate qui di seguito

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Nel corso dell'esercizio non si sono rilevati incrementi.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Si riferiscono al costo di numero 10 azioni della banca Etica.

Non ci sono state variazioni rispetto al precedente esercizio.

CREDITI PER PROGETTI

Si riferiscono a crediti verso finanziatori pubblici o privati per progetti approvati in corso o in fase di avvio; a partire da questo esercizio, a differenza degli altri anni dove erano state inserite solo le annualità di competenza, sono stati contabilizzati al loro valore globale, complessivo di tutte le annualità previste.

Crediti finanziati dal MAE

Si riferiscono al seguente progetto:

| | |
|-----------------------------------------------|-----------------------|
| MOZAMBICO MOPEIA MORRUMBALA PESCA 2° ANN.2015 | 127.400 |
| MOZAMBICO MOPEIA MORRUMBALA PESCA 3° ANN.2016 | 102.759 |
| LIBANO DIRITTI DONNE 1° ANN. 2015 | 176.686 |
| LIBANO DIRITTI DONNE 2° ANN. 2016 | 137.965 |
| LIBANO DIRITTI DONNE 3° ANN. 2017 | 139.287 |
| <i>Totale</i> | <u>684.097</u> |

Crediti finanziati da UE

Si rilevano i seguenti crediti per progetti:

| | |
|--------------------------------------------|-----------------------|
| ZAMBIA COMMUNITY SCHOOL2 3° ANN. 2015 | 183.658 |
| ZAMBIA COMMUNITY SCHOOL2 3° ANN. S.DO 2016 | 67.000 |
| KOSOVO JUNIK 2013-14 | 28.000 |
| <i>Totale</i> | <u>278.658</u> |

Crediti finanziati da enti diversi per ECM

Si riferiscono ai seguenti principali progetti:

| | |
|-----------------------------------------|----------------------|
| COLOMBA COORD.ONG LOMBARDIA | 6.541 |
| SCUOLE E PROG. COMUNE MILANO | 24.902 |
| SCUOLE/ENTI PROVINCIA DI MILANO E ALTRI | 4.180 |
| TAVOLA VALDESE 8X1000 | 20.000 |
| CESTAS/MAE OBIETTIVI MILLENNIO | 3.342 |
| <i>Totale</i> | <u>58.965</u> |

Crediti finanziati da enti diversi per Pvs

si riferiscono ai seguenti progetti:

| | | |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| MOZAMBICO MAXIXE | FOND. VISMARA | 50.000 |
| MOZAMBICO MOPEIA PESCA | TAVOLA VALDESE 8X1000 | 28.210 |
| ZAMBIA-MONGU BIOD- 3° A.2015 | CEI | 38.000 |
| ZAMBIA-COMM.SCHOOL2 2° ANN. 2014 | CEI | 90.000 |
| ZAMBIA-COMM.SCHOOL2 3° ANN. 2015 | CEI | 90.000 |
| ALBANIA DOMANI 3° ANN. 2014 | CARIPLO | 214.600 |
| ALBANIA PUKE CUKALAT | TAVOLA VALDESE 8X1000 | 10.573 |
| ALBANIA PUKE CUKALAT 2° ANN. 2015 | COMUNE MI | 119.970 |
| ALBANIA PUKE CUKALAT 3° ANN. 2016 | COMUNE MI | 29.993 |
| LIBANO | REGIONE TOSCANA | 7.500 |
| ITALIA ONG 2.0 | CISV/MAE | 2.366 |
| VARI MINORI X LAICI MISS. | CEI | 4.500 |
| <i>Totale</i> | | <u>685.712</u> |

Anticipi su progetti

Riguardano crediti vs. enti diversi per progetti finanziati da privati in attesa dell'erogazione da parte degli enti finanziatori, ammontano a € 121.869 e riguardano per € 89.374 costi sostenuti per il progetto Municipalità di Junik in Kosovo e per € 30.687 anticipi di fondi Arcidiocesi per acquisti di materiale destinato all'ospedale di Chirundu presso il fornitore ISI. Per quest'ultimo anticipo, risalente al 2012, verranno avviate azioni per il recupero in quanto ISI Cooperazione ha chiuso definitivamente la sua attività.

CREDITI DIVERSI

Riguardano i crediti vs. Banche e nei confronti di altre Organizzazioni:

| | | |
|--------------------------------|-------------|-----------------------|
| CR.VALTELLINESE TITOLI SOSPESI | 51.000 | |
| IRPEF A CREDITO | 764 | |
| ZAMBIA LIVINGSTONE OLGA'S | OLGA'S | 10.815 |
| SCV | FOCSIV | 103.051 |
| PROMO CAMPAGNA "UN SOGNO" | LAMBRIANA | 2.000 |
| MALDIVE | CARITAS IT. | 3.000 |
| <i>Totale</i> | | <u>170.630</u> |

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Sono rappresentate dalle casse in loco per € 132.460 e Italia per € 1.875; dalle banche attive per € 179.242; dal conto corrente postale per € 7.727 e dal deposito presso AmiciCelim per € 2.366.

DISPONIBILITÀ FINANZIARIE

Sono rappresentate da titoli depositati presso il Credito Valtellinese per € 190.154 a garanzia dei progetti e di un eventuale scoperto bancario.

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

Indica i risconti attivi calcolati per le polizze assicurative malattia/infortuni/r.c. per dipendenti, collaboratori e frequentatori delle strutture, nonché per furto e incendio dei beni ivi contenuti.

CONTI D'ORDINE

Fidejussioni

Trattasi di una garanzia sottoscritta il 04/03/2014 in favore del MAE per il progetto Libano con durata triennale.

Impegni monetari per progetti

Trattasi di impegni per progetti garantiti e sostenuti direttamente da Celim così suddivisi per anno:

| | | |
|-----------------|----------|---------|
| quota anno 2015 | pari a € | 167.859 |
| quota anno 2016 | pari a € | 105.980 |
| quota anno 2017 | pari a € | 75.104 |

Totale impegni monetari per progetti nel periodo 2015/2017 ammonta a € 348.943.

Gli impegni per l'anno 2015 riguardano:

- il Rappresentante del Paese Zambia per € 20.000, da coprire con Contributi locali;
- Il progetto MAE Mopeia Pesca in Mozambico per € 15.250, con proposta presentata a Fondazione Lambriana;
- Il proseguimento del progetto CEI Mongu Biodiversità per € 7.600, da coprire con contributi locali e raccolta fondi;
- Il progetto Comune Mi Puke e Cukalat in Albania per € 52.204, da coprire con fondi MAE per i quali è già stata presentata richiesta;
- Il progetto Unique 2.0 in Kosovo per € 34.563, con proposta presentata alla Chiesa Valdese;
- Il nuovo progetto BEC in Kosovo per € 7.498, da coprire con la raccolta fondi;
- Il nuovo progetto MAE in Kenya per € 30.743, da coprire con fondi CEI per i quali è stata presentata richiesta.

Dal preventivo elaborato, Celim è in grado di far fronte agli impegni finanziari per il prossimo esercizio.

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Fondo di dotazione e fondo destinato a progetti

Il fondo di dotazione ammonta a € 69.398 e si è costituito con il risultato gestionale dell'anno e degli esercizi precedenti, rappresenta un fondo di riserva che potrà essere utilizzato per finanziare attività non ancora individuate o per coprire eventuali disavanzi di gestione.

Rispetto al 2013 il fondo di dotazione si è incrementato di € 103 per effetto dell'avanzo della gestione corrente.

Il fondo destinato a progetti è stato invece interamente utilizzato, per l'importo di € 73.800, a copertura parziale della quota di cofinanziamento del progetto Albania Domani.

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

Il fondo ammonta a € 100.632. La voce si è incrementata di € 8.481 per effetto dell'accantonamento annuale.

DEBITI VERSO PROGETTI

Rappresentano gli impegni che l'associazione deve ancora assolvere per effetto dei finanziamenti approvati dai vari Enti istituzionali nonché per la realizzazione di microprogetti sponsorizzati da CeLIM, relativi alla raccolta fondi dei privati. Come per i crediti, in questo esercizio sono stati indicati al loro valore globale, comprensivo di tutte le annualità approvate.

Rispetto all'esercizio precedente sono globalmente diminuiti di € 70.051, in parte per effetto della conclusione del progetto Albania Domani e in parte per il proseguimento del progetto UE/CEI in Zambia-Community School2. Da evidenziare, per contro, il significativo aumento dei progetti MAE, grazie all'acquisizione dell'impegno verso il nuovo progetto in Libano.

Finanziati dal M.AA.EE.

Riguardano i debiti per i seguenti progetti:

| | |
|-----------------------------------------------|-----------------------|
| MOZAMBICO MOPEIA MORRUMBALA PESCA 1° ANN.2014 | 112.872 |
| MOZAMBICO MOPEIA MORRUMBALA PESCA 2° ANN.2015 | 127.400 |
| MOZAMBICO MOPEIA MORRUMBALA PESCA 3° ANN.2016 | 102.759 |
| LIBANO DIRITTI DONNE 1° ANN.2015 | 176.686 |
| LIBANO DIRITTI DONNE 2° ANN.2016 | 137.965 |
| LIBANO DIRITTI DONNE 3° ANN.2017 | 139.287 |
| <i>Totale</i> | <u>796.969</u> |

Finanziati da UE

Riguardano i debiti per progetti:

| | |
|--------------------------------------------|-----------------------|
| ZAMBIA COMMUNITY SCHOOL2 3° ANN. 2015 | 183.658 |
| ZAMBIA COMMUNITY SCHOOL2 3° ANN. S.DO 2016 | <u>67.000</u> |
| <i>Totale</i> | <u>250.658</u> |

Finanziati da enti diversi per ECM

Riguardano i debiti per i seguenti progetti:

| | |
|-----------------------------|----------------------|
| COLOMBA COORD.ONG LOMBARDIA | 13.557 |
| COMUNE MILANO SCUOLE | 2.057 |
| PROVINCIA MI SCUOLE/ENTI | 180 |
| TAVOLA VALDESE 8X1000 | <u>20.000</u> |
| <i>Totale</i> | <u>35.794</u> |

Finanziati da Fondazioni e Ambasciate

si riferiscono ai seguenti progetti:

| | | |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| MOZAMBICO MAXIXE 3° ANN. | AMB. GIAPPONE | 87.417 |
| MOZAMBICO MOPEIA PESCA | FOND. INTESA SANPAOLO | 10.000 |
| MOZAMBICO MOPEIA PESCA | FOND. TAVOLA VALDESE | 40.300 |
| ALBANIA PUKE CUKALAT | FOND. TAVOLA VALDESE | <u>15.105</u> |
| <i>Totale</i> | | <u>152.822</u> |

Finanziati da CEI

si riferiscono ai seguenti progetti:

| | | |
|----------------------------------|-----|-----------------------|
| ZAMBIA-MONGU BIODIVERSITA' 2° A. | CEI | 12.615 |
| ZAMBIA-MONGU BIODIVERSITA' 3° A. | CEI | 38.000 |
| ZAMBIA-COMM.SCHOOL2 2° ANN. | CEI | 123.462 |
| ZAMBIA-COMM.SCHOOL2 3° ANN. | CEI | <u>90.000</u> |
| <i>Totale</i> | | <u>264.077</u> |

Finanziati da Comuni e Regioni

si riferiscono ai seguenti progetti:

| | | |
|-----------------------------------|-----------|-----------------------|
| ALBANIA PUKE CUKALAT 1° ANN. 2014 | COMUNE MI | 71.069 |
| ALBANIA PUKE CUKALAT 2° ANN. 2015 | COMUNE MI | 119.970 |
| ALBANIA PUKE CUKALAT 3° ANN. 2016 | COMUNE MI | <u>29.993</u> |
| <i>Totale</i> | | <u>221.032</u> |

Finanziati da Privati per Progetto Diocesi "Un Sogno per Crescere" € 124.057**Finanziati da diversi per Progetti affidati € 40.802**

AFGANISTAN-HAITI-MALDIVE Caritas Ambrosiana/Italiana

ALTRI DEBITI**Verso Banche € 148.788**

Trattasi di utilizzo del fido bancario attivo sul conto corrente acceso presso Credito Valtellinese.

Verso Fornitori € 181.623

Voce composta da:

Fornitori vari € 8.940

Partner del progetto Albania Domani € 172.683

Questa voce è relativa ai 12 Partner del progetto Albania Domani che sono in attesa di ricevere la quota a saldo del finanziamento CARIPLO, quota che riceveranno dal capofila CeLIM non appena il finanziatore istituzionale avrà erogato la rata corrispondente.

Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale € 11.037**INPS/INAIL/FONDO EST****Diversi € 116.837****ARCIDIOCESI CHIRUNDU LAICI MISS./M.A./SCV**

CONTO ECONOMICO

PROVENTI

Proventi per servizi di base

| | 2014 | 2013 |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Sono composti da: | | |
| Quote associative | 695 | 665 |
| Offerte autofinanziamento | 46.317 | 44.939 |
| Grandi donatori (garanti) + (6.500 finalizzati a progetti) | 600 | 8.500 |
| Campagna 5 x 1000 (2 anni fiscali prec.) | 19.269 | 18.693 |
| Quote ammin. gestione SCE (Servizi Civili Estero) | 21.152 | 5.913 |
| Quote ammin. 6% progetti rendicontati (MAE/UE/Comune Mi) | 49.741 | 55.094 |
| Quote ammin. 20% micro realizzazioni prog. propri | 6.909 | 6.148 |
| Contributo Arcidiocesi progetti Chirundu-Laici-8x1000 | <u>37.500</u> | <u>65.480</u> |
| | <u>182.183</u> | <u>205.432</u> |
| <i>Totale</i> | | |

Per quanto riguarda i proventi per la struttura, si evidenzia che la voce contributo Arcidiocesi 8x1000 si è decrementata notevolmente per effetto della nuova proposta formulata dall' Arcidiocesi di Milano che ha sottolineato la natura straordinaria di tale contributo e il suo ridimensionamento per il triennio 2014-2016.

Promozione organismo

| | | |
|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Eventi Riso/Mercatino Natale/Maratona | 15.068 | 20.946 |
| Gift Card L.M. | - | 16.453 |
| Campagna Un Sogno per Crescere Arcidiocesi | 4.000 | - |
| Progetto CISV/MAE ONG 2.0 | <u>5.916</u> | <u>-</u> |
| <i>Totale</i> | <u>24.984</u> | <u>37.399</u> |

Progetto Albania Domani

| | | |
|--|----------------|----------------|
| | 453.406 | 976.020 |
|--|----------------|----------------|

Progetti Arcidiocesi-M.A. e Caritas Emergenza

| | | |
|--|----------------|----------------|
| | 396.436 | 257.135 |
|--|----------------|----------------|

Progetti vari

| | | |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| PVS da MAE | 97.643 | 18.053 |
| PVS da U.E. | 326.228 | 261.645 |
| PVS da CEI | 137.465 | 133.811 |
| PVS da Caritas/Cariplo/Regioni/Comuni/Privati | 205.685 | 280.424 |
| ECM da diversi | 14.001 | 24.402 |
| SSF da diversi | <u>31.558</u> | <u>24.239</u> |
| <i>Totale</i> | <u>812.580</u> | <u>742.574</u> |

Proventi progetti in attesa erogazione

| | | |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| PVS da Regione Toscana x Libano e Comune Mi x Maxixe | 46.675 | - |
| PVS da U.E. KOSOVO JUNIK | 5.982 | 28.000 |
| PVS da Cariplo Partner Albania Domani | 25.553 | 186.111 |
| PVS da Cariplo Albania Domani | 46.111 | 64.025 |
| ECM da Comune Mi Lg.285 | <u>27.645</u> | <u>10.079</u> |
| <i>Totale</i> | <u>151.966</u> | <u>288.214</u> |

L'importo dei **proventi progetti in attesa di erogazione** è costituito da somme anticipate con risorse proprie dell'Organismo, per il proseguimento delle attività dei progetti, in attesa delle erogazioni da parte degli Enti finanziatori; per quanto riguarda la voce relativa ai Partner del progetto Albania Domani Cariplo, tale importo è stato anticipato dai partner stessi, è inserito a bilancio in quanto CeLIM è capofila del progetto.

Progetto Albania Domani

Il progetto triennale Albania Domani, con capofila CeLIM e in partenariato con dodici enti cofinanziatori dell'azione si è concluso. Era iniziato nell'aprile 2011 ed è terminato nel mese di luglio 2014; il costo totale del progetto è risultato di € 3.889.000 di cui € 2.700.000 finanziati da Cariplo (69%) e il rimanente di € 1.189.000 a carico dei consorziati. Il finanziamento è stato interamente erogato a CeLIM che ha versato ai partner i contributi secondo le quote di spettanza, dopo aver verificato la corretta registrazione e imputazione delle spese. E' ancora in sospeso l'erogazione ai partner della rata a saldo in quanto il finanziatore CARIPLIO liquiderà a giorni la tranche finale.

Tutte le registrazioni contabili del progetto, comprese quelle di competenza dei partner sono transitate dal bilancio di CeLIM. Globalmente nel 2014 si sono rilevati proventi per **€ 453.406**, costituiti dai seguenti importi:

Quota CeLIM 50.000
Quota Consorziati 403.406

Per la copertura finanziaria totale di questo importante progetto, Celim ha inviato numerose richieste di cofinanziamento a vari enti, ottenendo solo una parziale risposta dalla CEI e dal Comune di Milano che ha sostenuto anche l'altro progetto Biodiversità sempre in Albania.

L'importo monetario che Celim doveva trovare nel triennio ammontava a € 287.404, a consuntivo si sono registrati proventi per € 158.000, generando un disavanzo di circa € 129.000 che è stato coperto interamente nel 2014 utilizzando il fondo progetti, con risorse proprie e con i ricavi della struttura.

Lavoro benevolo

Questa voce rappresenta le prestazioni fornite a CeLIM, a titolo gratuito, nell'ambito dei settori di attività in Italia e dei progetti in corso di realizzazione e quantificate come apporti nei piani finanziari dei singoli capitoli. La contabilizzazione delle prestazioni è calcolata secondo il valore di mercato. Il lavoro benevolo è stato prestato dal Consiglio Direttivo, dai Soci, Volontari, Stagisti e Simpatizzanti. Il valore globale, come già dettagliato in precedenza, ammonta a € 149.020.

ONERI

| Servizi di base | 2014 | 2013 |
|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Sono composti da: | | |
| Costo personale amm.vo e vita ass.va | 27.583 | 55.653 |
| Costo personale gestione progetti | 53.823 | 53.525 |
| Struttura sede (affitto-utenze) | 28.109 | 42.416 |
| Spese generali amministrative | 17.291 | 11.409 |
| Quota sociale Focsiv/CoLomba/Ass.ONG It. | 4.222 | 9.685 |
| <i>Totale</i> | <u>131.028</u> | <u>172.688</u> |

Si rileva una diminuzione generale dei costi struttura della sede, questo è determinato principalmente da una diminuzione del costo del personale amm.vo e vita ass.va (- € 28.000) per la riduzione del personale dedicato al settore, dalla riduzione fittizia della voce affitto (- € 11.000) per effetto della registrazione dei costi e spese del primo trimestre dell'anno anticipata sul 2013 e dalla diminuzione dei costi per quote sociali/partecipative Focsiv (- € 4.100)

Sopravvenienze Passive € 22.140

Questa voce riguarda principalmente la quota di spese generali del I anno dovuta al partner LVIA riguardante il progetto MAE Mozambico Inhassoro Turismo. Tale quota di finanziamento MAE non era stata riconosciuta al partner per errore nel corso del progetto; nel 2015 si dovrà far fronte all'esborso del II anno per € 16.472 a completamento di tale debito vs. partner.

Costi promozione e visibilità organismo € 37.367

Riguardano costi per la raccolta fondi e la visibilità di CeLIM, sostanzialmente in linea con l'esercizio precedente.

Oneri per progetti

| | 2014 | 2013 |
|----------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Progetto Albania Domani | | |
| Nel bilancio si rilevano i seguenti importi: | | |
| Quota Celim | 96.111 | 323.447 |
| Quota Consorziati | 461.997 | 818.085 |
| <i>Totale</i> | <u>558.108</u> | <u>1.141.532</u> |

Progetti Arcidiocesi , M.A.e Caritas Emergenza

| | | |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Sono composti da: | | |
| Caritas I. e A. Em.Asia/Haiti/Maldives/Libano | 129.603 | 178.586 |
| Arcidiocesi e M.A Chirundu, Laicato | 268.352 | 78.549 |
| <i>Totale</i> | <u>397.955</u> | <u>257.135</u> |

Progetti Propri

| | | |
|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| ECM | 41.646 | 34.480 |
| SSF | 25.648 | 24.239 |
| Microrealizzazioni Zambia Olga's | 40.390 | 33.850 |
| Microrealizzazioni varie e rappresentanti paese | 38.569 | 82.467 |
| Comune Milano Albania Biodiversità | - | 71.630 |
| Comune di Milano Albania Puke Cukalat | 68.743 | - |
| Cariplo Politecnico Mi Zambia Olga's | - | 12.994 |
| Regione Lombardia Kosovo Ipsia/Micro | - | 8.000 |
| Comune Milano Mozambico Maxixe | 95.497 | 156.108 |
| <i>Totale</i> | <u>310.493</u> | <u>423.768</u> |

Progetti CEI

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Zambia Mongu Biodiversità | 137.465 | 133.811 |
|---------------------------|----------------|----------------|

Progetti M.AA.EE.

| | | |
|-------------------------------------|---|--------|
| Mozambico Inhambane Turismo 3° anno | - | - |
| Zambia Mongu 3° anno | - | 15.813 |
| | | 1.500 |

| | | | |
|----------------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Mozambico Mopeia Pesca 1° anno | | <u>97.643</u> | <u>740</u> |
| | <i>Totale</i> | <u>97.643</u> | <u>18.053</u> |
| | | 2014 | 2013 |
| Progetti UE | | | |
| Zambia Waste | | 1.551 | 6.590 |
| Kosovo Unique FFPP | | 37.857 | 45.876 |
| Zambia Community School2 2° anno | | <u>292.801</u> | <u>237.179</u> |
| | <i>Totale</i> | <u>332.209</u> | <u>289.645</u> |
| | <i>Totale progetti</i> | 1.833.873 | 2.263.944 |

Globalmente si rileva una diminuzione di € 430.071 per effetto della competenza dell'esercizio.

Oneri finanziari

Ammontano a € 4.709, principalmente sono costituiti dagli interessi passivi (0,05%) sul fido di cassa accordato dalla banca Credito Valtellinese e dai costi di gestione dei conti correnti.

Privacy

Il Legale rappresentante attesta che il Documento Programmatico sulla Sicurezza dei dati personali come D.Lgs.30 giugno 2003, numero 196 e successive modifiche ed integrazioni è stato redatto secondo i termini previsti e le modalità ivi indicate ed è tuttora valido.

~~~~~

*Signori Soci,*

*Vi invitiamo ad approvare il presente Bilancio e vi proponiamo di incrementare il Fondo di Dotazione, con l'avanzo di esercizio, per € 103.*

Milano, 13 aprile 2015

Il Presidente, G. Matteo Crovetto

