

## Bilancio di Esercizio al 31 dicembre 2016

## STATO PATRIMONIALE

Attivo		31.12.2016	31.12.2015
<b>Immobilizzazioni</b>			
Materiali	Messa a norma impianti/Software	33.450	3.846
	Fondo ammortamento	(5.216)	(1.343)
		28.233	2.503
Finanziarie	Partecipazione in Banca Etica	516	516
<b>Totale immobilizzazioni</b>		<b>28.749</b>	<b>3.019</b>
<b>Attivo circolante</b>			
Crediti per progetti	Finanziati da AICS	318.863	380.011
	Finanziati da Commissione Europea	211.140	439.646
	Finanziati da enti diversi per ECM	41.171	43.618
	Finanziati da enti diversi per progetti (CEI-Fondazioni-Stato It.&1000-Ambasciata Moz.-EEP-Valdesi-Comune MI)	577.679	815.645
	Anticipi su progetti Arcidiocesi-Olga's-SCV	45.699	31.260
	Beni a magazzino (niso camp.Focsiv)	2.325	-
		1.196.877	1.710.181
Crediti diversi		50.244	74.010
Disponibilità liquide	Denaro e valori in cassa	161.549	167.354
	Depositi presso terzi per progetti		5.000
	Depositi postali	22.951	9.843
	Depositi bancari	555.975	336.785
Disponibilità finanziarie	Titoli Cr-Valtellinese	290.155	230.155
	Titoli MPS eredità Mons. Arosio	178.818	
		1.209.447	749.137
<b>Totale attivo circolante</b>		<b>2.456.568</b>	<b>2.533.328</b>
Ratei e Riscatti Attivi	Riscatti attivi	380	427
<b>Totale Ratei e Riscatti Attivi</b>		<b>380</b>	<b>427</b>
<b>Totale attivo</b>		<b>2.485.698</b>	<b>2.536.773</b>
<b>Conti d'ordine</b>			
Fidejussioni progetti AICS, R.L. Mozambico e Libano		366.927	101.000
Impegni monetari per progetto AICS Mozambico Pesca		4.940	130.096
<b>Totale conti d'ordine</b>		<b>371.867</b>	<b>231.096</b>
<b>Passivo</b>		<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>Patrimonio netto</b>			
Libero	Fondo di dotazione	50.000	69.398
	Fondo destinato a progetti	949	-
	Eredità Mons. Arosio (titoli MPS)	178.818	
	Avanzo (Disavanzo) di gestione dell'esercizio	-	441
<b>Totale patrimonio netto</b>		<b>229.767</b>	<b>69.839</b>
Fondo trattamento di fine rapporto		87.712	110.808
Debiti verso progetti	Finanziati da AICS	554.848	581.080
	Finanziati da Commissione Europea	183.956	329.338
	Finanziati da Enti diversi per ECM	3.982	24.066
	Finanziati da Fondi bancarie, Stato It.&1000, EEP e Valdesi per prog. Zambia e Mozambico	350.528	573.445
	Finanziati da CEI per progetti Zambia, Mozambico, Kenya	301.622	397.761
	Finanziati da Comuni/Regioni per pr. Mozambico Quellimpa	90.518	26.300
	Finanziati da privati per progetti Micro	-	32.845
	Finanziati da privati per Prog. Diocesi Un Sogno per Crescere	61.757	56.958
	Finanziati da enti diversi per prog. affidati Libano e Haiti (Caritas Tst/Ambr)	65.995	67.665
		1.612.805	2.089.459
Altri debiti	Verso banche e casse locali	72.207	-
	Verso fornitori	29.118	23.190
	Tributari	3.576	427
	Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	15.301	12.303
	Diversi (progetti Arcidiocesi Chirundu-Laicato, M.A.-SCV)	427.502	229.350
		547.703	265.269
<b>Totale Debiti</b>		<b>2.160.509</b>	<b>2.354.728</b>
Ratei e Riscatti Passivi		7.710	1.398
<b>Totale Ratei e Riscatti Passivi</b>		<b>7.710</b>	<b>1.398</b>
<b>Totale passivo</b>		<b>2.485.698</b>	<b>2.536.773</b>
<b>Conti d'ordine</b>			
Fidejussioni progetti AICS, R.L. Mozambico e Libano		366.927	101.000
Impegni monetari per progetto AICS Mozambico Pesca		4.940	130.096
<b>Totale conti d'ordine</b>		<b>371.867</b>	<b>231.096</b>

## CONTO ECONOMICO

PROVENTI		31.12.2016	31.12.2015
Proventi per servizi e .....	Servizi di base	314.110	156.463
	Promozione organismo	50.891	35.675
	Progetti Arcidiocesi e Caritas	403.188	559.858
	Progetti vari PVS e Italia	1.524.920	1.144.830
	Progetti in attesa di erogazione Albania Sic. Alimentare, ECM	125.753	204.926
		2.418.862	2.101.753
Lavoro benevolo	Sede + Progetti PVS	122.700	166.745
Proventi finanziari		4.551	3.708
Proventi diversi	Progetti Micro	18.710	22.181
	Fondo progetti	18.890	
<b>Totale proventi</b>		<b>2.583.714</b>	<b>2.294.387</b>
(AVANZO) DISAVANZO DI GESTIONE DELL'ESERCIZIO		-	(441)
<b>Totale a pareggio</b>		<b>2.583.714</b>	<b>2.293.946</b>
<b>ONERI</b>			
Servizi di base		229.097	154.977
Sopravvenienze passive		738	16.946
Costi promozione e visibilità organismo		82.695	51.856
Oneri per progetti	Progetti Arcidiocesi, M.A. e Caritas	402.408	559.858
	Progetti Propri	532.688	431.049
	Progetti CEI	327.386	164.266
	Progetti AICS	650.483	218.038
	Progetti C.E.	229.012	524.966
		2.141.976	1.898.178
Lavoro benevolo	Sede + Progetti PVS	122.700	166.745
Oneri finanziari		6.508	5.245
<b>Totale oneri</b>		<b>2.583.714</b>	<b>2.293.946</b>

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

Milano, 27 marzo 2017

Andrea Pierangelo Campoleoni  
Presidente

# Nota di commento al bilancio consuntivo chiuso il 31/12/2016

Signori Soci,

**Il Bilancio consuntivo al 31 dicembre 2016, che sottoponiamo alla Vostra approvazione, evidenzia un pareggio di gestione** contro un avanzo dell'esercizio precedente di € 441.

I Proventi ammontano a € 2.583.714.

**Il lavoro benevolo ammonta a € 122.700, con più di 5000 ore di volontariato profuse**, così valorizzato:

€ 9.100 Consiglio

€ 32.900 settore amministrazione (contabilità-rendiconti progetti PVS)

€ 10.650 settore promozione (campagna Riso, Bomboniere Solidali, spazio di Natale Karibù e tirocinio)

€ 4.000 settore progetti PVS (stagista in sede)

€ 60.800 settore ECM (coordinamento-segreteria CoLomba/Provincia MI. tirocinanti/SVE e volontari doposcuola)

€ 5.250 settore risorse umane (psicologa-formatrice in Italia/estero)

Gli oneri ammontano a € 2.583.714, in pareggio con i proventi.

**La campagna di sensibilizzazione 5 x 1000 (anno fiscale 2014) ha fatto rilevare entrate per € 18.232 con n. 305 contribuenti che hanno scelto CELIM**, contro € 14.722 (332 scelte) dell'anno precedente.

## CONTENUTO E STRUTTURA DI BILANCIO

Il presente bilancio è redatto in conformità alle disposizioni riguardanti le organizzazioni non lucrative di utilità sociale di cui al D.Lgs. n. 460/97 e dai suggerimenti emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, e si compone dello stato patrimoniale, del rendiconto della gestione e della presente nota di commento al bilancio.

Esso viene presentato con la stessa classificazione dei conti seguita nell'anno precedente per una più facile lettura e con il raffronto delle singole voci con quelle dell'esercizio 2015.

Si compone dei seguenti prospetti ed allegati:

- Stato patrimoniale;
- Conto economico;
- Note di commento al bilancio consuntivo 2016.

Gli importi sono espressi in Euro. I valori sono arrotondati per eccesso o per difetto all'unità di euro a seconda che il valore sia più o meno superiore ai 50 cent di euro.

## Criteri di valutazione e principi contabili adottati

Il bilancio è stato predisposto nel rispetto dei principi contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, applicando di norma i medesimi criteri adottati nell'esercizio precedente. Le valutazioni sono state fatte in ottemperanza a principi generali di prudenza e di competenza e non si è fatto ricorso a deroghe nell'applicazione di tali criteri in quanto non si sono verificati casi eccezionali.

Nella redazione del bilancio di esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

In particolare i criteri utilizzati sono questi:

### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, incrementato dagli oneri accessori di diretta imputazione e al netto degli ammortamenti.

### Immobilizzazioni tecniche

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la distinzione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

### Immobilizzazioni finanziarie

Le partecipazioni sono iscritte al costo di acquisto.

### Crediti per progetti

### Crediti diversi

I crediti diversi sono iscritti al loro valore nominale.

### Disponibilità liquide

Tali voci sono iscritte al loro valore nominale. I saldi in valuta estera sono valorizzati al cambio del 31/12/2016.

## Disponibilità finanziarie

La voce titoli è composta da titoli "a breve" e "a lungo" periodo e sono iscritti al loro costo di acquisto.

## Ratei e risconti

I ratei ed i risconti sono determinati secondo il principio della competenza temporale in ragione di esercizio, ripartendo sui medesimi i costi comuni a più esercizi.

## Patrimonio netto

Il patrimonio è costituito dagli avanzi di gestione degli esercizi precedenti, al netto degli utilizzi. E' costituito inoltre dal monte titoli ricevuti in eredità da Monsignor Arosio per Euro 178.818.

## Trattamento di fine rapporto

Comprende, al netto degli anticipi erogati, l'ammontare delle quote accantonate a fronte dei debiti nei confronti del personale dipendente per trattamento di fine lavoro in conformità delle disposizioni di legge, di contratti collettivi di categoria e di accordi aziendali determinate a norma dell'art. 2120 del Codice Civile.

## Debiti verso progetti

### Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

### Riconoscimento dei costi e dei proventi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

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.

## Analisi delle voci di bilancio

## STATO PATRIMONIALE ATTIVO

### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Nel corso dell'esercizio si è rilevato un notevole incremento per effetto della ristrutturazione e messa a norma degli impianti dei locali dei nuovi uffici operativi in Via degli Arcimboldi (costo totale € 17.287), per il settore promozione che ha investito in restyling immagine e programma di grafica (costo totale € 12.222) e per l'acquisto di un'auto aziendale (costo € 1.800).

### 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; sono stati contabilizzati al loro valore globale, comprensivo di tutte le annualità previste nel programma stesso.

#### Crediti finanziati dal AICS

Si riferiscono ai seguenti progetti:

MOZAMBICO QUELIMANE ZAMBESIA EMERGENZA AICS 16/17	179.576
LIBANO DIRITTI DONNE AICS 15/17	<u>139.287</u>
<i>Totale</i>	<b><u>318.863</u></b>

#### Crediti finanziati da Commissione Europea

Si rilevano i seguenti crediti per progetti:

ZAMBIA PRIGIONI 15/18	183.140
KOSOVO BEC EEVG 14/16	7.000
KOSOVO 2.0 15/16	<u>21.000</u>
<i>Totale</i>	<b><u>211.140</u></b>

#### Crediti finanziati da enti diversi per ECM

Si riferiscono ai seguenti principali progetti:

CISV-AICS-CARIPL0 "UN SOLO MONDO UN SOLO FUTURO"	11.832
SCUOLE E PROG. COMUNE MILANO	9.980
REG.LOMB. "CASA SULLA ROCCIA" E ALTRI MINORI	1.500
TAVOLA VALDESE 8X1000	10.000
CARIPL0 BANDO WELFARE	4.517
CESTAS/MAE OBIETTIVI MILLENNIO	<u>3.342</u>
<i>Totale</i>	<b><u>41.171</u></b>

#### Crediti finanziati da enti diversi per Pvs

si riferiscono ai seguenti progetti:

progetti:finanziatori:

MOZAMBICO QUELIMPA	COMUNE DI QUELIMANE	114.181
MOZAMBICO MAXIXE ORTI	STATO ITALIANO 8X1000	144.784
MOZAMBICO MAXIXE ORTI	CEI	45.192
ZAMBIA PRIGIONI	TAVOLA VALDESE 8X1000	26.000
ZAMBIA-MONGU 2	EEP MIN. FINLANDESE	65.769
KENYA	CEI	133.390
ALBANIA PUKE CUKALAT	TAVOLA VALDESE 8X1000	10.573
ALBANIA PUKE CUKALAT	COMUNE MILANO	29.993
VARI MINORI		<u>7.797</u>
	<b>Totale</b>	<b><u>577.679</u></b>

**Anticipi su progetti**

Sono crediti vs. enti diversi per progetti finanziati da privati in attesa dell'erogazione da parte degli enti finanziatori, ammontano a **€ 45.699**; i principali riguardano il progetto Chirundu H. e Laicato Arcidiocesi, la gestione di Olga's in Zambia, i Servizi Civili Focsiv.

**CREDITI DIVERSI**

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

SCV	FOCSIV	30.244
HAITI	CARITAS IT.	<u>20.000</u>
	<b>Totale</b>	<b><u>50.244</u></b>

**DISPONIBILITÀ LIQUIDE**

Sono costituite da valori in cassa e depositi bancari/postali.

**DISPONIBILITÀ FINANZIARIE**

Sono rappresentate da titoli (prestiti obbligazionari) depositati presso il Credito Valtellinese per € 290.155 a garanzia dei progetti e di un eventuale scoperto bancario e dai titoli obbligazionari di MPS per € 178.818 costituitisi per l'eredità ricevuta da Monsignor Arosio tramite lascito testamentario.

**RATEI E RISCONTI 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.

**STATO PATRIMONIALE PASSIVO****PATRIMONIO NETTO****Fondo di dotazione e fondo destinato a progetti**

**Il fondo di dotazione** ammonta a **€ 50.000** e si è costituito con il risultato gestionale 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 2015 il fondo di dotazione è diminuito di € 19.398, come da decisione assembleare, per incrementare il fondo destinato a progetti, strumento utile a sostegno dei progetti non coperti totalmente da disponibilità proprie. Il nuovo importo è anche a garanzia del nuovo status di CELIM che ha acquisito la Personalità Giuridica.

**Il fondo destinato a progetti** è stato quasi totalmente utilizzato per la copertura finanziaria di progetti che risultavano scoperti da cofinanziamenti propri, il saldo residuo ammonta a **€ 949**

**L'eredità di Monsignor Arosio**, è la quota costituita da titoli obbligazionari depositati presso la banca MPS, riguarda parte del lascito testamentario del valore totale di circa € 228.000. A differenza della parte liquida di € 50.000, registrata in conto economico proventi, è stata indicata nel patrimonio in quanto non ancora monetizzata e destinata ad essere utilizzata per futuri fabbisogni dei progetti; sarà portata a conto economico nell'esercizio 2017 non appena saranno concluse le operazioni bancarie.

**FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

Il fondo ammonta a **€ 87.712**. La voce è diminuita per effetto della liquidazione di alcune quote ai dipendenti che ne hanno fatto richiesta.

**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 si sono globalmente decrementati di € 476.654 per effetto dell'avvio a conclusione di diversi progetti nei PVS e ai ritardi nella presa in carico e approvazione di nuovi progetti da parte degli enti finanziatori ai quali sono state presentate le proposte.

**Finanziati da AICS**

Riguardano i debiti per i seguenti progetti:	
MOZAMBICO MOPEIA MORRUMBALA PESCA 3° ANN.2016	82.824
LIBANO DIRITTI DONNE 2° ANN.2016	47.223
LIBANO DIRITTI DONNE 3° ANN.2017	137.287
KENYA IPSIA 3° ANNO	90.000
MOZAMBICO ZAMBESIA EMERGENZA	<u>197.514</u>
<i>Totale</i>	<b><u>554.848</u></b>

**Finanziati da Commissione Europea**

Riguardano i debiti per il progetto:	
ZAMBIA PRIGIONI 2015-2018	<b><u>183.556</u></b>

**Finanziati da enti diversi per ECM**

Riguardano i debiti per i seguenti progetti:	
COLOMBA COORD.ONG LOMBARDIA	500
REG.LOMBARDIA PROG. "CASA SULLA ROCCIA"	1.500
SCUOLE	<u>1.982</u>
<i>Totale</i>	<b><u>3.982</u></b>

**Finanziati da Fondazioni e Ambasciate**

si riferiscono ai seguenti progetti:		
ZAMBIA MONGU EEP	MINISTERO FINLANDESE	97.746
ZAMBIA PRIGIONI	FOND. INTESA SANPAOLO	20.000
ZAMBIA PRIGIONI	FOND. TAVOLA VALDESE	26.000
MOZAMBICO MAXIXE ORTI	FOND. INTESA SANPAOLO	3.157
MOZAMBICO MAXIXE ORTI	STATO ITALIANO 8X1000	89.284
MOZAMBICO QUELIMPA	COMUNE DI QUELIMANE	114.181
DIVERSI	ISPI	160
<i>Totale</i>		<b><u>350.528</u></b>

**Finanziati da CEI**

si riferiscono ai seguenti progetti:	
ZAMBIA CHIRUNDU HOSPITAL	84.973
MOZAMBICO MAXIXE ORTI	54.238
KENYA FILIERE AGRO-ALIMENTARI/FONTI ENERGETICHE	<u>162.411</u>
<i>Totale</i>	<b><u>301.622</u></b>

**Finanziati da Comuni e Regioni**

si riferisce al seguente progetto:		
MOZAMBICO QUELIMPA	REG.LOMBARDIA	<b><u>90.518</u></b>

**Finanziati da Privati per Progetti Micro:**

la voce è stata azzerata per effetto dell'utilizzo dei fondi disponibili a sostegno dei progetti che risultavano scoperti da cofinanziamenti propri. Nel conto economico, voce Proventi diversi, si trova il dettaglio dell'utilizzo di tale disponibilità.

**Progetto Diocesi Osp. Chirundu "Un Sogno per Crescere" € 61.757****Finanziati da diversi per Progetti affidati € 65.995**

LIBANO-HAITI Caritas Ambrosiana/Italiana

**ALTRI DEBITI**

**Verso banche e casse locali € 72.207** riguardano i progetti Chirundu Hospital M.A. e Libano le quali casse locali hanno anticipato con fondi propri la liquidità necessaria per proseguire con le attività dell'anno, nel corso dell'esercizio 2017 questi debiti saranno azzerati.

**Verso Fornitori vari € 29.118****Verso istituti di previdenza, di sicurezza sociale e tributari € 18.877**

INPS/INAIL/FONDO EST /IRPEF

**Diversi € 427.502**

ARCIDIOCESI CHIRUNDU/M.A./SCV

**CONTI D'ORDINE****Fidejussioni**

Trattasi di due garanzie in favore del AICS e REGIONE LOMBARDIA per i progetti in Mozambico Pesca/Emergenza/Quelimpa e in Libano, durata triennale con scadenza nel 2017-19.

### Impegni monetari per progetti

Trattasi di unico impegno per il progetto AICS Mozambico Pesca quota di cofinanziamento CELIM: quota anno 2017 pari a € 4.940

## CONTO ECONOMICO

### PROVENTI

#### Proventi per servizi di base

	2016	2015
Sono composti da:		
Quote associative	1.005	510
<b>Donazioni/lasciti quote liquidate</b>	<b>49.452</b>	-
Donazioni/lasciti quote dovute ai legati/eredi	50.000	
Offerte autofinanziamento e varie	35.776	52.047
Sostegno alla struttura da Fondazione Creval	5.000	5.000
Campagna 5 x 1000 (2 anni fiscali prec.)	18.232	14.722
Quote ammin. gestione SCE (Servizi Civili Estero)	7.034	-
EXPO	-	5.665
<b>Quote ammin progetti rendicontati</b>	<b>96.641</b>	35.233
(AICS Kenya/2 anni e Moz. 66.954; CEI 10.767; UE 7.310; CARITAS-EEP 11.610)		
Quote ammin. 20% micro realizzazioni prog. propri	4.215	6.193
Contributo Arcidiocesi e M.A. progetti Chirundu-Laici-8x1000 CEI	<u>46.756</u>	<u>37.093</u>
(Arcid. 10.583; M.A.Chirundu 16.173; CEI 20.000)		
<i>Totale</i>	<b><u>314.110</u></b>	<b><u>156.463</u></b>

#### Promozione organismo

<b>Riso</b>	<b>20.248</b>	10.359
<b>Spazio Karibù Natale</b>	<b>18.887</b>	13.925
Biglietti auguri/calendari/magliette	2.623	1.751
Concerto "La Verdi"	5.895	4.195
Cena a tema (nel 2015 prog. Libano)	-	3.445
Campagna Un Sogno per Crescere Lambriana	2.000	2.000
Bomboniere solidali	<u>1.238</u>	-
<i>Totale</i>	<b><u>50.891</u></b>	<b><u>35.675</u></b>

#### Progetti Arcidiocesi-M.A. e Caritas Emergenza

#### Progetti vari PVS e Italia

PVS da AICS (Libano-Kenya-Mozambico)	650.483	218.038
PVS da COMM.EUROPEA (Zambia-Kosovo)	191.720	430.946
PVS da CEI (Zambia-Mozambico)	327.386	121.068
PVS da Cariplo/Regioni/Comuni/Privati x Micro	289.799	330.038
ECM da diversi	32.405	32.782
SSF da Focsiv	<u>33.127</u>	<u>11.958</u>
<i>Totale</i>	<b><u>1.524.920</u></b>	<b><u>1.144.830</u></b>

#### Proventi progetti in attesa erogazione

PVS da Comune Milano x Albania Sic.Alimentare	91.405	58.906
PVS da C.E. KOSOVO JUNIK e ZAMBIA PRIGIONI	-	94.020
PVS da CEI x Zambia Mongu	-	38.000
ECM da AICS-CARIPLLO-Valdesi-Scuole	<u>34.348</u>	<u>14.000</u>
<i>Totale</i>	<b><u>125.753</u></b>	<b><u>204.926</u></b>

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.

#### 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 € 122.700.

### **Proventi diversi**

Questa voce è costituita da sopravvenienze attive di Micro Progetti conclusi per € 18.710 e dal utilizzo del fondo progetti per € 18.890. Questi proventi, unitamente alla parte liquidata di eredità di Mons. Arosio per € 49.452 e iscritta nei proventi per servizi di base, hanno permesso di coprire la quota di cofinanziamento dei seguenti progetti che altrimenti non avrebbero potuto portare a compimento le attività previste:

Mozambico Maxixe per € 6.809  
Mozambico Rappresentante paese per € 2.467  
Albania Pucku Sicurezza Alimentare per € 42.327  
Kosovo Unique 2.0 per € 37.292

### **ONERI**

#### **Servizi di base**

Sono composti da:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Costo personale amm.vo e vita ass.va	41.374	32.698
Costo personale e gestione progetti	99.456	63.994
Struttura sede (sp.condominiali-utenze)	19.873	33.550
Spese generali amministrative	12.106	18.681
Spese generali amm.ve: quote dovute agli eredi per lascito M.Arosio	50.000	
Quota sociale Focsi/Ass.ONG It. /Rivista VPS	6.288	6.054
<i>Totale</i>	<b><u>229.097</u></b>	<b><u>154.977</u></b>

Si rileva un aumento dei costi del personale amm.vo per effetto del caricamento del 30% del costo di un dipendente del settore promozione che ha curato la logistica del trasferimento di sede e ha mantenuto questa mansione per le attività correnti dell'anno

Un aumento del costo del personale dedicato ai progetti per il potenziamento del settore che ha acquisito un nuovo desk Africa, portando a tre unità le figure operanti in modo stabile.

Significativa la diminuzione delle spese di struttura per l'abbattimento dei costi di affitto grazie al contratto di comodato gratuito di cui gode la nuova sede operativa di Via degli Arcimboldi.

Nelle spese amministrative sono state scorporate le quote dovute agli eredi, relative al lascito di Mons. Arosio, perché costituiscono una partita di giro; nei proventi è registrato analogo importo.

#### **Sopravvenienze Passive € 738**

Questa voce riguarda differenze di cambio in chiusura delle casse locali e due note credito di fornitori Wind Infostrada e BBC/Airplus anno 2015 non pagate nonostante i solleciti.

#### **Costi promozione e visibilità organismo € 82.695**

Riguardano costi per la raccolta fondi e la visibilità di CELIM, si sono incrementati di circa 30.000 euro rispetto all'esercizio precedente, per effetto delle maggiori attività del settore: è stato potenziato il personale con una nuova figura dedicata al 70% alle attività di raccolta fondi, si è ampliata la campagna Focsi Riso e maggiore è stato l'acquisto di artigianato per l'allestimento del nuovo spazio Karibu di Natale, si è provveduto all'aggiornamento dei programmi di grafica e restyling del sito internet.

#### **Oneri per progetti**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b><u>Progetti Arcidiocesi , M.A. e Caritas Emergenza</u></b>		
Sono composti da:		
Caritas I. e A. Em.Asia/Haiti/Maldives/Libano	110.538	87.442
Arcidiocesi e M.A Chirundu, Laicato	291.870	472.416
<i>Totale</i>	<b><u>402.408</u></b>	<b><u>559.858</u></b>
<b><u>Progetti Propri</u></b>		
ECM	66.753	46.782
SSF	33.128	24.333
Microrealizzazioni Zambia Olga's	9.148	6.781
Microrealizzazioni varie e rappresentanti paese	47.198	34.385
Comune di Milano Albania Puke Cukalat	134.732	198.235
Comune Milano Mozambico Maxixe	39.858	54.368
EEP Mongu	201.871	66.165
<i>Totale</i>	<b><u>532.688</u></b>	<b><u>431.049</u></b>
<b><u>Progetti CEI</u></b>		
Zambia Mongu Biodiversità	-	130.744
Mozambico Maxixe Orti	89.025	33.522
Zambia Chirundu Hospital	238.361	-
<i>Totale</i>	<b><u>327.386</u></b>	<b><u>164.266</u></b>

#### **Progetti AICS**

Libano Diritti Donne	193.696	75.120
Mozambico Mopeia Pesca	146.883	139.678
Kenya Energie Rinnovabili Ipsia	157.536	3.240
Mozambico Quelimane Emergenza AICS	152.368	-

	<i>Totale</i>	<b><u>650.483</u></b>	<b><u>218.038</u></b>
<b>Progetti C.E.</b>			
Zambia Prigioni		106.241	68
Kosovo Unique FFPP		-	12.802
Kosovo Bec EEVG		37.554	154.517
Kosovo Unique 2.0		47.419	34.151
Zambia Community School2 2° anno		<u>37.798</u>	<u>323.428</u>
	<i>Totale</i>	<b><u>229.012</u></b>	<b><u>524.966</u></b>
	<i>Totale progetti</i>	<b><u>2.141.976</u></b>	<b><u>1.898.178</u></b>

Globalmente si rileva un incremento di € 243.798 per effetto della competenza dell'esercizio e delle attività di nuovi progetti in Mozambico e Kenya.

#### **Oneri finanziari**

Ammontano a € 6.508, principalmente sono costituiti dagli interessi passivi (1,042%) 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.*

Milano, 27 marzo 2017

Il Presidente,  
Andrea Pierangelo Campoleoni