Informazioni generali sull'ente

Dati anagrafici

Denominazione: FONDAZIONE CASA DELLA CARITA' A. ABRIANI

Sede: VIA BRAMBILLA

8/10 MILANO MI

Partita IVA: 08241220964

Codice fiscale: 97316770151

Forma giuridica: FONDAZIONE SETTORE ONLUS

Numero di iscrizione al RUNTS:

Sezione di iscrizione al RUNTS:

Codice/lettera attività di interesse generale svolta:

Attività diverse secondarie: no

Bilancio al 31/12/2021

Stato Patrimoniale

| | 31/12/2021 |
|--|------------|
| Attivo | |
| B) Immobilizzazioni | |
| II - Immobilizzazioni materiali | - |
| 2) impianti e macchinari | 431 |
| 3) attrezzature | 925 |
| 4) altri beni | 21.381 |
| Totale immobilizzazioni materiali | 22.737 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | - |
| 2) crediti | - |
| d) verso altri | 17.534 |
| Totale crediti | 17.534 |
| Totale immobilizzazioni finanziarie | 17.534 |
| Totale immobilizzazioni (B) | 40.271 |
| C) Attivo circolante | |
| II – Crediti | - |
| 1) verso utenti e clienti | 1.104.506 |
| 3) verso enti pubblici | 121.495 |
| 12) verso altri | 5.072 |
| Totale crediti | 1.231.073 |
| III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | - |

| | 31/12/2021 |
|---|------------|
| 3) altri titoli | 120.762 |
| Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 120.762 |
| IV - Disponibilita' liquide | |
| 1) depositi bancari e postali | 1.232.658 |
| 3) danaro e valori in cassa | 4.052 |
| Totale disponibilita' liquide | 1.236.710 |
| Totale attivo circolante (C) | 2.588.545 |
| D) Ratei e risconti attivi | 13.869 |
| Totale attivo | 2.642.685 |
| Passivo | |
| A) Patrimonio netto | |
| II - Patrimonio vincolato | - |
| 3) riserve vincolate destinate da terzi | 50.000 |
| Totale patrimonio vincolato | 50.000 |
| III - Patrimonio libero | - |
| 1) riserve di utili o avanzi di gestione | 528.412 |
| 2) altre riserve | 1 |
| Totale patrimonio libero | 528.413 |
| IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio | (121.276) |
| Totale patrimonio netto | 457.137 |
| B) Fondi per rischi e oneri | |
| 3) altri | 296.400 |
| Totale fondi per rischi ed oneri | 296.400 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 771.462 |
| D) Debiti | |
| 7) debiti verso fornitori | 579.747 |
| 9) debiti tributari | 48.927 |
| 10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 155.282 |
| 11) debiti verso dipendenti e collaboratori | 237.503 |
| 12) altri debiti | 94.702 |
| Totale debiti | 1.116.161 |
| E) Ratei e risconti passivi | 1.525 |
| Totale passivo | 2.642.685 |

Rendiconto gestionale

| Oneri e costi | 31/12/2021 | Proventi e ricavi | 31/12/2021 |
|--|--|--|-------------|
| A) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE | 3.566.624 | A) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE | 2.341.918 |
| Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci da attività di interesse generale | 119.301 | 4) Erogazioni liberali | 120.762 |
| 2) Costi per servizi da attività di interesse generale | 1.066.413 | 5) Proventi del 5 per mille | 146.833 |
| 3) Costi per godimento di beni di terzi da attività di interesse generale | 55.287 | 55.287 6) Contributi da soggetti privati da attività di interesse generale | |
| 4) Costi per il personale da attività di interesse generale | 1.995.298 | 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi da attività di interesse generale | 33.560 |
| 5) Ammortamenti da attività di interesse generale | Ammortamenti da attività di interesse generale 10.688 8) Contributi da enti pubblici da attività di interesse generale | | 2.687 |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri da attività di interesse generale | 284.500 | 9) Proventi da contratti con enti pubblici da attività di interesse generale | 1.530.016 |
| 7) Oneri diversi di gestione da attività di interesse generale | 35.137 | 10) Altri ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale | 228.650 |
| Totale costi e oneri da attività di interesse generale | 3.566.624 | Totale ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale | 2.341.918 |
| | | Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-) | (1.224.706) |
| | - | Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-) | - |
| C) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI | 738.527 | C) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI | 1.885.917 |
| 1) Oneri per raccolte fondi abituali | 738.527 | 1) Proventi da raccolte fondi abituali | 1.885.917 |
| Totale costi e oneri da attività di raccolta fondi | 738.527 | Totale ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi | 1.885.917 |
| | - | Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-) | 1.147.390 |
| D) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI | 10.699 | D) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI | 72 |
| 6) Altri oneri da attività finanziarie e patrimoniali | 10.699 | 1) Proventi da rapporti bancari | 62 |
| | - | 5) Altri proventi da attività finanziarie e patrimoniali | 10 |
| Totale costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali | 10.699 | Totale ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali | 72 |
| | 1= | Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-) | (10.627) |
| E) COSTI E ONERI DI SUPPORTO GENERALE | 55.757 | E) PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE | 22.424 |
| 2) Costi per servizi di supporto generale | 1.722 | 1) Proventi da distacco del personale | 22.424 |
| 4) Costi per il personale di supporto generale | 54.035 | | - |
| Totale costi e oneri di supporto generale | 55.757 | Totale proventi di supporto generale | 22.424 |
| | | | |

| Oneri e costi | 31/12/2021 | Proventi e ricavi | 31/12/2021 (121.276) | |
|---------------|------------|--|-----------------------------|--|
| | - | Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-) | | |
| | - | Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-) | (121.276) | |

Relazione di missione

Introduzione

Il Bilancio chiuso al 31/12/2021 che viene sottoposto alla Vostra approvazione è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale e dalla Relazione di missione.

Il bilancio, corrisponde alle scritture contabili regolarmente tenute, è redatto secondo quanto previsto dall'art. 13 del D.Lgs. 117/2017 e dal decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020. La predisposizione del bilancio d'esercizio degli enti del Terzo Settore è conforme alle clausole generali, ai principi generali di bilancio e ai criteri di valutazione di cui, rispettivamente, agli articoli 2423 e 2423-bis e 2426 del codice civile e ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità, con particolare riferimento al Principio OIC 35 ("Principio contabile ETS").

Il Bilancio che si sottopone all'approvazione, pertanto, è costituito dai seguenti prospetti:

- 1. Schemi di Situazione patrimoniale e rendiconto gestionale redatti in conformità ai modelli definiti dal Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali 5 marzo 2020, così come previsto dall'art. 13 del codice del Terzo Settore. In particolare, il contenuto dello stato patrimoniale e del rendiconto gestionale è quello previsto rispettivamente dai modelli A e B dell'allegato 1 del decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020.
- 2. Relazione di missione che costituisce parte integrante del bilancio di esercizio, e, oltre a riportare le informazioni specificatamente previste al dettato normativo, ne riporta ulteriori allo scopo di fornire una rappresentazione veritiera, corretta ed esaustiva riguardo alla situazione e alle prospettive gestionali. In particolare, il contenuto della Relazione di missione è conforme allo schema previsto dal modello C dell'allegato 1 del decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020.

Il bilancio che si sottopone all'approvazione:

- rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente ed il risultato economico dell'esercizio;
- fornisce in modo trasparente informazioni sulle risorse ricevute e su come esse siano state impiegate nel perseguimento dei compiti istituzionali previsti dal Codice del Terzo Settore.

La presente relazione di missione ha la funzione di descrivere non solo gli aspetti economici ma anche le scelte gestionali assunte, al fine di perseguire lo scopo sociale, attraverso dati quantitativi, anche non monetari, che riportano i risultati dell'attività svolta.

Con riferimento ai prospetti di bilancio di cui al precedente punto 1, non può essere effettuato il raffronto con i dati dell'anno precedente in quanto il presente esercizio è il primo da cui decorrere l'obbligo di redazione del bilancio utilizzando gli schemi definiti dal decreto ministeriale, secondo i recenti disposti normativi.

Parte generale

Introduzione

La Fondazione Casa della Carità Angelo Abriani ONLUS è Ente senza scopo di lucro, con personalità giuridica, di emanazione della omonima Fondazione Casa della Carità Angelo Abriani di religione e di culto, istituita con decreto dell'Arcivescovo di Milano in data 01 maggio 2002 (prot. Gen 1371/02), ente civilmente riconosciuto D.M. 14 gennaio 2003. Il "Regolamento ramo Onlus" deliberato dal Consiglio di amministrazione della Fondazione Casa della Carità in data 19.7.2007 e registrato in data 20 luglio 2007 al n 8458, né statuisce l'oggetto e le attività oltre che le modalità di funzionamento del settore Onlus. L'Ente è iscritto all'anagrafe delle Onlus presso l'Agenzia delle Entrate.

La ONLUS persegue esclusivamente fini di solidarietà sociale nel settore dell'assistenza sociale. socio sanitaria e beneficienza.

Missione perseguita e attività di interesse generale

La Fondazione Casa della Carità Angelo Abriani ONLUS, conformemente al suo regolamento, ha la missione di promuovere atti di solidarietà, presta attività di assistenza sociale e socio sanitaria, a favore di persone italiane e straniere in stato di grave bisogno, in particolare con riferimento a persone in situazione di grave emergenza sociale, senza dimora che vivono ai margini della metropoli.

L'attività comprende azioni di sensibilizzazione della società in merito alle tematiche della promozione umana e sociale a favore dei più poveri ed emarginati della città.

La Casa della Carità promuove l'accoglienza: della presa in carico di bambini e bambine, donne e uomini, famiglie che si trovano in gravi difficoltà e hanno più problemi sulle loro spalle.

La Fondazione Casa della Carità Angelo Abriani ONLUS è al centro di una rete di strette collaborazioni con altre organizzazioni non profit. Insieme, formano un sistema che promuove la coesione sociale in vari ambiti e con vari strumenti, sia a livello locale che nazionale. Insieme condividono il desiderio di stare nel mezzo, di porre la relazione con la persona al centro dell'intervento sociale.

Sezione del Registro unico nazionale del Terzo settore d'iscrizione e regime fiscale applicato

Commento

Sezione del Registro unico nazionale del Terzo settore d'iscrizione e regime fiscale applicato

L'Ente è oggi iscritto all'Anagrafe delle Onlus tenuta presso l'Agenzia delle Entrate e provvederà all'iscrizione nel Registro unico del Terzo settore (RUNTS) entro i termini di legge.

L'Ente svolge in via esclusiva attività di interesse generale, individuate nell'art. 2 dell'apposito "Regolamento Ramo ONLUS", in conformità alle previsione dell'art. 2 dello statuto della Fondazione, tra quelle previste dall'art. 5 del D.Lgs. 117/2017.

L'Ente non svolge la propria attività in forma di impresa commerciale. L'esercizio sociale coincide con l'anno solare dal 1° gennaio al 31 dicembre di ogni anno.

Sedi e attività svolte

L'Ente ha sede legale in Milano, Via Brambilla, 8/10 e svolge la sua attività presso le strutture sul territorio della città.

Dati sugli associati o sui fondatori e sulle attività svolte nei loro confronti

La Fondazione è retta da un consiglio di Amministrazione composto da cinque membri tutti eletti dall'Arcivescovo di Milano di cui:

Presidente nominato dall'Arcivescovo di Milano; due consiglieri designati dalla Caritas Ambrosiana; un consigliere designato dal Vicario Episcopale della città di Milano; un consigliere designato dal Sindaco di Milano.

Informazioni sulla partecipazione degli associati alla vita dell'ente

Nel corso del 2021 si sono svolte n 8 riunioni del Consiglio di amministrazione.

Altre informazioni

Si forniscono le informazioni esplicative dei dati del prospetto di bilancio oltre alle informazioni utili e/o necessarie per completare l'informativa come previsto dalla normativa e dai principi contabili di riferimento.

Illustrazione delle poste di bilancio

Introduzione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel rendiconto gestionale.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente relazione di missione, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3, del codice civile, applicabile in quanto compatibile come disposto dal decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione dell'ente vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente relazione di missione, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il rendiconto gestionale e le informazioni di natura contabile contenute nella presente relazione di missione sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del rendiconto gestionale non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi o da lettere minuscole, come invece facoltativamente previsto dal D.M. 5.3.2020.

Si precisa che l'ente non si è avvalso della facoltà di aggiungere, laddove questo favorisca la chiarezza del bilancio, voci precedute da numeri arabi o d lettere minuscole dell'alfabeto, non ricorrendone i presupposti.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile, applicabili in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale degli Enti del Terzo Settore, come previsto dal D.M. 5.3.2020.

Cambiamenti di principi contabili

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis, comma 2, del codice civile, applicabile in quanto compatibile con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale degli Enti del Terzo Settore, come previsto dal D.M. 5.3,2020.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

L'ente redige per la prima volta il bilancio secondo lo schema definito dal D.M. 05/03/2020 e pertanto non è possibile porre a confronto i dati con quelli dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

Ai sensi del punto 3 del Mod. C di cui all'Allegato 1 al decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020, si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute nel D.M. 5.3.2020 stesso nonché nell'art. 2426 del codice civile, applicabile in quanto compatibile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto risultano interamente ammortizzate.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento.

Altre immobilizzazioni immateriali

La voce accoglie il software di proprietà capitalizzato che alla data di chiusura del bilancio risulta interamente ammortizzato.

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426, comma 1, n. 3 del codice civile, applicabile in quanto compatibile come previsto dal decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto.

Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento dell'utilità , della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati.

Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico nel rendiconto gestionale di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi.

Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

| Voci immobilizzazioni materiali | Aliquote % |
|---------------------------------|------------|
| Impianti e macchinari | 12% |
| Attrezzature | 25% |
| Mobili e arredi | 15% |
| Macchine d'ufficio elettroniche | 20% |
| Automezzi | 25% |

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale differenza tra valore contabile e valore di dismissione è stato rilevata nel rendiconto gestionale.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Immobilizzazioni finanziarie

Crediti

Risultano iscritte nella voce i "crediti verso altri" per i depositi cauzionali concessi per affitti, utenze oltre al deposito cauzionale richiesto dal Comune di Milano per le convenzioni in corso ed esposti al valore nominale.

Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale; tale valore corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La voce "Altri titoli" accoglie il fondo Creval eredità Lazzerotti ricevuto alla fine dell'anno.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, iscritte al loro valore nominale, sono rappresentate da:

- Denaro presso le casse sociali;
- depositi bancari e postali.

Ratei e risconti attivi

I risconti attivi sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei proventi e ricavi e/o costi e oneri comuni a più esercizi.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 35 e nel principio contabile OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti passivi

I risconti passivi sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei proventi e ricavi comuni a più esercizi.

Altre informazioni.

Stato patrimoniale

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Attivo

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni immateriali

| | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | Totale immobilizzazioni immateriali | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Valore di inizio esercizio | | | | | | | | | |
| Costo | 7.831 | 7.831 | | | | | | | |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 7.831 | 7.831 | | | | | | | |
| Valore di bilancio | - | | | | | | | | |
| Valore di fine esercizio | | | | | | | | | |
| Costo | 7.831 | 7.831 | | | | | | | |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 7.831 | 7.831 | | | | | | | |
| Valore di bilancio | - | | | | | | | | |

II - Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Introduzione

Nella tabella che segue sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

| | Impianti e macchinari | Attrezzature | Altre immobilizzazioni materiali | Totale immobilizzazioni materiali |
|-----------------------------------|-----------------------|--------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Valore di inizio esercizio | | | | |
| Costo | 156.046 | 12.109 | 208.214 | 376.369 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 155.430 | 10.259 | 184.365 | 350.054 |
| Valore di bilancio | 616 | 1.850 | 23.849 | 26.315 |
| Variazioni nell'esercizio | | | | |
| Incrementi per acquisizioni | - | - | 7.110 | 7.110 |
| Ammortamento dell'esercizio | 185 | 925 | 9.578 | 10.688 |
| Totale variazioni | (185) | (925) | (2.468) | (3.578) |
| Valore di fine esercizio | | | | |
| Costo | 156.046 | 12.109 | 215.325 | 383.480 |
| Ammortamenti (Fondo ammortamento) | 155.615 | 11.184 | 193.944 | 360.743 |
| Valore di bilancio | 431 | 925 | 21.381 | 22.737 |

III - Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie Nella seguente tabella vengono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

| Descrizione | Dettaglio | Costo storico | Prec. Ammort. | Consist. iniziale | Acquisiz. | Alienaz. | Ammort. | Consist. Finale |
|-------------|---|------------------|------------------|----------------------|-----------|----------|---------|--------------------|
| verso altri | | | | | | | | |
| | Altri crediti immobilizzati verso terzi | 17.534 | ¥ | 17.534 | * | | = | 17.534 |
| Totale | | 17.534 | - | 17.534 | - | • | - | 17.534 |

La voce è così composta:

• depositi cauzionali affitti: euro 1.225,00

depositi cauzionali utenze: euro 1.653,29

• deposito cauzionale Comune di Milano: euro 14.655,50

C) Attivo circolante

II - Crediti

Di seguito si riportano le composizioni e variazioni delle poste nel corso dell'esercizio:

| Descrizione | Dettaglio | Consist. iniziale | Increm. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. |
|------------------------|--|----------------------|------------|----------------------|----------------------|---------|--------------------|---------------------|---------|
| verso utenti e clienti | | | | | | | | | |
| | Fatture da emettere a utenti e clienti | 674.669 | - | - | | 64.527 | 610.142 | 64.527- | 10- |
| | Crediti v/utenti e clienti | 488.742 | 5.622 | - | - | - | 494.364 | 5.622 | 1 |
| | Totale | 1.163.411 | 5.622 | - | | 64.527 | 1.104.506 | 58.905- | |
| verso enti pubblici | | | | | | | | | |
| | Crediti vari v/ enti pubblici | 227.175 | - | - | - | 105.680 | 121.495 | 105.680- | 47- |
| | Totale | 227.175 | - | | | 105.680 | 121.495 | 105.680- | |
| verso altri | | | | | | | | | |
| | Anticipi a fornitori terzi | 2.231 | | - | - | 631 | 1.600 | 631- | 28- |
| | Anticipi diversi | 24.823 | - | - | - | 24.718 | 105 | 24.718- | 100- |
| | Prestiti a dipendenti | 1.700 | 1.631 | - | - | - | 3.331 | 1.631 | 96 |
| | Personale c/arrotondamenti | 37 | (- | - | - | 1 | 36 | 1- | 3- |
| | INPS c/crediti per CIG | 449 | | - | (e) | 449 | | 449- | 100- |
| | INAIL c/anticipi | 973 | - | - | (=) | 973 | - | 973- | 100- |
| | Enti previdenziali e assistenziali vari | 223 | .= | - | - | 223 | | 223- | 100- |
| | Totale | 30.436 | 1.631 | | | 26.995 | 5.072 | 25.364- | |
| | Crediti v/Erario Covid | 22.292 | 1= | - | - | 22.292 | i.e. | 22.292- | 100- |
| | Totale | 22.292 | - | - | (=) | 22.292 | _ | 22.292- | 100- |

Scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alla scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante. In particolare, viene indicato, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Analisi della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

| | Quota scadente entro l'esercizio |
|---|----------------------------------|
| diti verso utenti e clienti diti verso enti pubblici | 1.104.506 |
| Crediti verso enti pubblici | 121.495 |
| Crediti verso altri | 5.072 |
| Totale | 1.231.073 |

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Di seguito si riportano le composizioni e variazioni delle poste nel corso dell'esercizio:

| Descrizione | Dettaglio | Consist. iniziale | Increm. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. % |
|--------------|-------------------------------|----------------------|---------|----------------------|----------------------|---------|--------------------|---------------------|--------------|
| altri titoli | | | | | | | | | |
| | Altre obbligazioni private | 8 | 120.762 | = = = | - | - | 120.762 | 120.762 | - |
| | Totale | - | 120.762 | - | | | 120.762 | 120.762 | |

La posta si riferisce all'eredità Lazzerotti ricevuta nel corso dell'esercizio quale conto titoli.

IV - Disponibilità liquide

Nel seguente prospetto e' illustrata la variazione nelle voci nel corso dell'esercizio:

| Descrizione | Dettaglio | Consist. iniziale | Increm. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. |
|-------------------------------|---------------------------------|----------------------|---------|----------------------|----------------------|---------|--------------------|---------------------|---------|
| depositi bancari e postali | | | | | | | | | |
| | c/corrente bancari e postali | 1.151.180 | 81.478 | - | - | _ | 1.232.658 | 81.478 | 7 |
| | Totale | 1.151.180 | 81.478 | | | - | 1.232.658 | 81.478 | |
| danaro e valori in cassa | | | | | | | | | |
| | Cassa contanti | 5.508 | - | - | - | 1.456 | 4.052 | 1.456- | 26- |
| | Totale | 5.508 | | | | 1.456 | 4.052 | 1.456- | |

D) Ratei e risconti attivi

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto iscritte in bilancio

| Descrizione | Descrizione Dettaglio | |
|-------------------------|-----------------------|--------|
| RATEI E RISCONTI ATTIVI | | |
| | Risconti attivi | 13.869 |
| | Totale | 13.869 |

La voce accoglie quote di costi sospesi per assicurazioni, noleggi e canoni abbonamento per competenza dell'anno 2022.

Passivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

A) Patrimonio netto

Movimenti delle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le movimentazioni delle singole voci del patrimonio netto.

Analisi delle movimentazioni delle voci di patrimonio netto

| | Valore di inizio esercizio | Altre variazioni - Incrementi | Altre variazioni - Decrementi | Avanzo/Disavan zo d'esercizio | Differenza di quadratura | Valore di fine esercizio |
|--|----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| Patrimonio vincolato | | | | | | |
| Riserve vincolate destinate da terzi | - | 50.000 | - | | - | 50.000 |
| Totale patrimonio vincolato | | 50.000 | | • | | 50.000 |
| Patrimonio libero | | | | | | |
| Riserve di utili o avanzi di gestione | 512.298 | 16.114 | - | | | 528.412 |
| Altre riserve | - | - | | | 1 | 10 |
| Totale patrimonio libero | 512.298 | 16.114 | | • | | 528.412 |
| Avanzo/disavanzo d'esercizio | 16.114 | - | 16.114 | (121.276) | - | (121.276) |
| Totale | 16.114 | - | 16.114 | (121.276) | - | (121.276) |

Origine, possibilità di utilizzo, natura e durata dei vincoli delle voci di patrimonio netto

Introduzione

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le informazioni riguardanti l'origine, possibilità di utilizzo, natura e durata dei vincoli delle voci di patrimonio netto nonché loro utilizzazione nei precedenti esercizi.

| Descrizione | Importo | Origine/natura | Utilizzazione | Quota vincolata |
|--------------------------------------|---------|----------------------------|---------------|--------------------|
| Riserve vincolate destinate da terzi | 50.000 | Apporti da terzi vincolati | 0 | 50.000 |
| Avanzi esercizi preced | 528.412 | Q. ta avanzi precedenti | 0 | 0 |

Il patrimonio vincolato è costituito dagli apporti di terzi ricevuti nel corso dell'anno per euro 50.000 vincolati alle opere di ristrutturazione e adeguamento delle strutture di accoglienza che si sono rese necessarie per la gestione del Covid.

Nel corso dell'esercizio non si sono effettuati utilizzi delle Riserve accantonate.

B) Fondi per rischi e oneri

Variazioni dei fondi per rischi e oneri

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

| | Valore di inizio esercizio | Variazioni nell'esercizio - Accantonamento | Variazioni nell'esercizio - Utilizzo | Variazioni nell'esercizio - Totale | Valore di fine esercizio |
|-------------|----------------------------|--|--|--|--------------------------|
| Altri fondi | 230.500 | 284.500 | 218.600 | 65.900 | 296.400 |
| Totale | 230.500 | 284.500 | 218.600 | 65.900 | 296.400 |

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 comma 1 del codice civile.

| | Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|-------|-------------|-------------|----------------------------|
| altri | | | |
| | | Fondi oneri | 296.400 |
| | | Totale | 296.400 |

La voce "Fondi oneri" è così composta:

Fondo accantonamento progetti futuri per euro 270.500,00 relative a donazioni pervenute alla fine del presente anno da destinarsi ai progetti del 2022;

Fondo accantonamento impegni futuri per euro 25.900,00 relativo allo stanziamento per oneri da sostenere in relazione alla contrattazione sulla produttività sull'anno 2021 e formazione personale.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

| Descrizione | Consist. iniziale | Accanton. | Utilizzi | Arrotond. | Consist. finale |
|--|----------------------|-----------|----------|-----------|-----------------|
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 687.347 | 133.073 | 48.957 | 1- | 771.462 |
| Totale | 687.347 | 133.073 | 48.957 | 1- | 771.462 |

Si fornisce un dettaglio delle movimentazioni intervenute nell'esercizio:

| | 2021 |
|--|---------|
| Costo dell'esercizio | 137.685 |
| Addebito istituz /onlus | -3922 |
| Utilizzi per dimissione e cessaz. rapporti | -43.999 |
| Versam. a Fondo previd. complementare | -691 |
| Imposta sostitutiva su rivalutazione TFR | -4.959 |

D) Debiti

Si fornisce il dettaglio della composizione e variazione dei Debiti:

| Descrizione | Dettaglio | Consist. iniziale | Increm. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz. |
|------------------------|----------------------------------|----------------------|---------|----------------------|----------------------|---------|-----------------|---------------------|---------|
| debiti verso fornitori | | | | | | | | | |
| | Fatture da ricevere da fornitori | 146.623 | 3.870 | - | - | - | 150.493 | 3.870 | 3 |
| | Debiti v/fornitori | 441.372 | - | - | | 12.119 | 429.253 | 12.119- | 3- |
| | Arrotondamento | - | = | | | | 1 | 1 | |
| | Totale | 587.995 | 3.870 | - | | 12.119 | 579.747 | 8.248- | |

| Descrizione | Dettaglio | Consist. iniziale | Increm. | Spost. nella voce | Spost. dalla voce | Decrem. | Consist. finale | Variaz. assoluta | Variaz |
|--|--|----------------------|---------|----------------------|----------------------|---------|--------------------|---------------------|--------|
| debiti tributari | | | | | | | | | |
| | IVA su vendite | - | 2.573 | - | - | 674 | 1.899 | 1.899 | - |
| | Erario c/riten.redditi lavoro dip.e ass. | 34.389 | - | - | - | 7.240 | 27.149 | 7.240- | 21- |
| | Erario c/riten.redd.lav.aut.,ag.e rappr. | 2.438 | 2.048 | | - | - | 4.486 | 2.048 | 84 |
| | Erario c/imposte sost.su TFR | 127- | 3.520 | - | - | | 3.393 | 3.520 | 2.772 |
| | Esattoria c/ tassa rifiuti | 12.000 | - | - | - | := | 12.000 | - | |
| | Erario c/imposte sospese e rateizzate | 17.582 | - | - | - | 17.582 | - | 17.582- | 100- |
| | Totale | 66.282 | 8.141 | _ | - | 25.496 | 48.927 | 17.355- | |
| debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | | | | | | | | |
| | INPS dipendenti | 76.052 | 5.465 | - | - | - | 81.517 | 5.465 | 7 |
| _ | INAIL dipendenti e collaboratori | 1.631 | - | - | - | 661 | 970 | 661- | 41- |
| | INPS c/retribuzioni differite | 65.891 | 3.416 | -3 | - | - | 69.307 | 3.416 | 5 |
| | INPS sospesi e rateizzazioni covid | 43.615 | .=. | - | - | 43.615 | - | 43.615- | 100- |
| | Enti previdenziali e assistenziali vari | 2.492 | 996 | - | - | - | 3.488 | 996 | 40 |
| | Totale | 189.681 | 9.877 | | | 44.276 | 155.282 | 34.399- | |
| debiti verso dipendenti e collaboratori | | | | | | | | | |
| | Dipendenti c/retribuzioni differite | 227.970 | 9.532 | - | - | - | 237.502 | 9.532 | 4 |
| | Arrotondamento | | | | | | 1 | 1 | |
| | Totale | 227.970 | 9.532 | • | - | - | 237.503 | 9.533 | |
| altri debiti | | | | | | | | | |
| | Sindacati c/ritenute | 973 | - | - | = = | 458 | 515 | 458- | 47- |
| | Debiti per trattenute c/terzi 1/5 | 43 | 120 | - | B | 43 | = = | 43- | 100- |
| | Debiti diversi verso terzi | 5.784 | 94.187 | - | - | 5.784 | 94.187 | 88.403 | 1.528 |
| | Totale | 6.800 | 94.187 | | | 6.285 | 94.702 | 87.902 | |

Nella voce "Debiti diversi verso terzi" sono comprese i Debiti verso Patner ATI per euro 77.573

Scadenza dei debiti

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alla scadenza dei debiti.

Analisi della scadenza dei debiti

| | Quota scadente entro l'esercizio |
|--|----------------------------------|
| Debiti verso fornitori | 579.747 |
| Debiti tributari | 48.927 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 155.282 |
| Debiti verso dipendenti e collaboratori | 237.503 |
| Altri debiti | 94.702 |
| Totale | 1.116.161 |

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

E) Ratei e risconti passivi

Nel seguente prospetto e' illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

| Descrizione | Dettaglio | Importo esercizio corrente |
|--------------------------|------------------|----------------------------|
| RATEI E RISCONTI PASSIVI | | |
| | Risconti passivi | 1.525 |
| | Totale | 1.525 |

Trattasi di risconti per le quote di competenza 2022

Rendiconto gestionale

Introduzione

Il rendiconto gestionale evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei proventi e ricavi e dei costi ed oneri che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I proventi e ricavi e i costi ed oneri, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dal D.M. 5.3.2020, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie aree:

- A) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale;
- C) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività di raccolte fondi;
- D) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali;
- E) Costi e oneri e proventi da attività di supporto generale.

Nella presente relazione viene fornito un dettaglio più esaustivo delle aree del rendiconto gestionale, evidenziando i punti di forza e criticità anche in un'ottica comparativa.

Si fornisce inoltre informativa circa i criteri seguiti per la classificazione nelle diverse aree previste nel rendiconto gestionale.

A) Componenti da attività di interesse generale

I "costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale" sono componenti negativi/positivi di reddito derivanti dallo svolgimento delle attività di interesse generale di cui all'art. 5 del D. Lgs. 117/2017.

La gestione ha comportato un disavanzo economico di euro 1.224.706.

C) Componenti da attività di raccolta fondi

I "costi e oneri, i ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi" sono componenti negativi/positivi di reddito derivanti dallo svolgimento delle attività di raccolta fondi di cui all'art. 7 del D.Lgs. 117/2017 e successive modificazioni ed integrazioni. Non risultano effettuate attività occasionali di raccolta fondi da rendicontare separatamente ai sensi dell'art. 79, comma 4, lettera a) del D.lgs 117/2017

Si fornisce il dettaglio delle componenti di reddito relativi alla gestione raccolta fondi.

| Proventi e oneri attività di raccolta fondi | 2021 |
|---|-----------|
| proventi da raccolta fondi abituali | 1.885.917 |
| spese pubblicitarie | (12.410) |
| organizzazione eventi | (2.520) |
| spese fundrising | (112.057) |
| spese per servizi | (391.921) |
| altre spese | (57.312) |
| costo personale | (162.307) |
| Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi | 1.147.390 |

D) Componenti da attività finanziarie e patrimoniali

I "costi e oneri, i ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali" sono componenti negativi/positivi di reddito derivanti da operazioni aventi natura finanziaria laddove tale attività non sia attività di interesse generale ai sensi dell'art. 5 del D.Lgs. 117/2017 e successive modificazioni ed integrazioni.

Si fornisce il dettaglio delle componenti di proventi e costi:

| Proventi e oneri attività finanziaria e patrimoniale | 2021 |
|--|-----------|
| Interessi attivi | 62 |
| Altri proventi | 10 |
| Commissioni e spese bancarie e postali | (10.603) |
| Altri costi | (96) |
| Avanzo/Disavanzo attività finanziaria e patrimoniale | (10.627) |

E) Componenti di supporto generale

I "costi e oneri e proventi da attività di supporto generale" sono da considerarsi gli elementi positivi e negativi di reddito inerenti la gestione amministrativa dell'Ente, oltre alle componenti di costo e ricavo relative al costo del personale in distacco terzi:

| Proventi e oneri di supporto generale | |
|--|-----------|
| | 2021 |
| Rimborsi costi del personale distaccato | 22.424 |
| Costi sostenuti per il personale distaccato presso terzi | (22.424) |
| Consulenze legali | (1.722) |
| Costi del personale amministrativo | (31.611) |
| Avanzo/Disavanzo attività di supporto generale | (33.333) |

Singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Altre informazioni

Introduzione

Nella presente sezione della relazione di missione, vengono riportate le altre informazioni richieste dal D.M. 5.3.2020.

Descrizione della natura delle erogazioni liberali ricevute

Le transazioni non sinallagmatiche, ossia le transazioni per le quali non è prevista una controprestazione (es. erogazioni liberali, proventi da 5 per mille, raccolta fondi, contributi ecc.), sono rilevati nel rendiconto gestionale, classificati nella voce più appropriata nelle diverse aree.

<u>Le erogazioni liberali vincolate da terzi</u> per euro 50.000 sono allocate nella voce del Patrimonio Netto Vincolato AII 3) "Riserve vincolate destinate da terzi" come sotto dettagliate:

| Erogazioni liberali | 2021 | |
|---|--------|--|
| Donazione Modale ristrutturazione Covid | 50.000 | |

Le Erogazioni liberali risultano iscritta per euro 120.762 e sono allocate nella voce del Rendiconto gestionale A4 "Erogazioni liberali". Sono relativi al lascito Lazzerotti

| Erogazioni liberali | 2021 |
|---------------------|---------|
| Lascito Lazzerotti | 120.762 |

Nella voce A5 "Proventi del 5 per mille" del rendiconto gestionale sono classificati i proventi assegnati per euro 146.833. L'ente provvede alla rendicontazione nei modi e nei tempi previsti dalla legge

| Proventi 5 per mille | |
|----------------------|---------|
| | 2021 |
| Proventi 5 per mille | 146.833 |

I contributi pubblici ricevuti nel corso dell'anno sono iscritti per euro 2.687 e sono relativi ai progetti.

| Contributi da soggetti pubblici | |
|---------------------------------|-------|
| | 2021 |
| Contributi su porogetti | 2.687 |

I contributi privati ricevuti nel corso dell'anno sono iscritti per euro 279.410,00 e sono così composti:

| Contributi da soggetti privati | 2021 |
|--|---------|
| Contributi da Fondazioni | 55.000 |
| Contributi da privati | 20.000 |
| Contributi su progetti da Enti privati | 204.410 |

Non vi sono erogazioni liberali condizionate Non vi sono contributi pubblici in conto impianti. Contributi, sovvenzioni e vantaggi ex art 1,cc 125-129 L.124/2017

Ai sensi dell'art. 1, cc 125-129 della Legge 04.08.2017, n. 124 si evidenziano le informazioni inerenti i contributi, le sovvenzioni, i vantaggi di ogni genere erogati dalle Pubbliche Amministrazioni ed altri Enti ivi previsti, incassati nel corso dell'esercizio:

L.124 / 2017 - ANNO 2021

| | ENTE | DESCRIZIONE | IMPORTI | DATA | TIPO |
|-------|------------------------------------|-------------------------|-------------|------------|----------|
| Onlus | Regione Lombardia | Progetto Diogene | 22.250,00€ | 11/03/2021 | Progetto |
| Onlus | Regione Lombardia Progetto Diogene | | 44.500,00€ | 03/09/2021 | Progetto |
| Onlus | Regione Lombardia | Progetto Diogene | 22.250,00€ | 18/11/2021 | Progetto |
| | | | 89.000,00€ | | |
| Onlus | Comune di Milano | Progetto Rete in comune | 5.000,00€ | 01/10/2021 | Progetto |
| Onlus | Comune di Milano | Progetto Rete in comune | 5.000,00€ | 29/10/2021 | Progetto |
| Onlus | Comune di Milano | Progetto Rete in comune | 5.000,00€ | 01/12/2021 | Progetto |
| Onlus | Comune di Milano | Progetto Rete in comune | 5.000,00€ | 31/12/2021 | Progetto |
| | | | 20.000,00€ | | |
| Onlus | Regione Lombardia | Progetto ET USSM | 3.412,23€ | 20/04/2021 | Progetto |
| Onlus | Regione Lombardia | Progetto Smart | 3.730,70€ | 23/02/2021 | Progetto |
| Onlus | Regione Lombardia | Progetto Smart 2 | 4.211,65€ | 16/11/2021 | Progetto |
| Onlus | Regione Lombardia | Progetto Net Work Uepe | 14.269,92 € | 18/03/2021 | Progetto |
| Onlus | Regione Lombardia | Progetto Art Work Uepe | 15.094,62€ | 18/03/2021 | Progetto |
| | | | | | |

Numero di dipendenti e volontari

Nel seguente prospetto sono indicati il numero medio di dipendenti ripartiti per categoria ed il numero dei volontari che svolgono la loro attività in modo non occasionale.

| Personale dipendente | Anno precedente | Cessati nell'anno | Assunzioni dell'anno | Trasformazioni nell'anno | Totale fine anno | Volontari |
|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|------------------|-----------|
| Tempo indeterminato | 5 | - 2 | + 12 | - 1 | 14 | 0 |
| Tempo determinato | 68 | - 7 | 0 | + 1 | 62 | 0 |
| Totale | 73 | - 9 | + 12 | // | 76 | 0 |

I volontari che svolgono la loro attività presso i servizi della Fondazione (circa 100) fanno parte dell'Associazione Volontari Casa della Carità

| Personale dipendente | Totale fine anno | Personale dipendente | Totale fine anno | |
|----------------------|------------------|----------------------|------------------|--|
| Part-time | 36 | Quadro | 8 | |
| Full-time | 40 | Impiegato | | |
| Totale | 76 | Operaio | 22 | |
| 10 | | Totale | 76 | |

Compensi all'organo esecutivo, all'organo di controllo e al soggetto incaricato della revisione legale

Lo statuto dell'Ente non prevede la corresponsione di compensi a favore dell'Organo amministrativo e dell'Organo di controllo.

Prospetto degli elementi patrimoniali e finanziari e delle componenti economiche inerenti i patrimoni destinati ad uno specifico affare

Operazioni realizzate con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Proposta di destinazione dell'avanzo o di copertura del disavanzo

Il disavanzo di gestione verrà coperto con gli utili dell'esercizio precedente che ammonta ad euro 528.412.

Differenza retributiva tra lavoratori dipendenti

L'ente si avvale di personale dipendente. Si dichiara che sono rispettati i parametri di cui all'art. 16 del D.Lgs. 117/2017 sulla base della retribuzione annua lorda.

Illustrazione dell'andamento economico e finanziario dell'ente e delle modalità di perseguimento delle finalità statutarie

Introduzione

Illustrazione della situazione dell'ente e dell'andamento della gestione

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 evidenzia un disavanzo di euro 121.276,00.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato dalla difficile convivenza con la pandemia, che ha visto un progressivo peggioramento della dimensione gestionale ed operativa, oltre a quella umana e relazionale, in gran parte frutto dell'accumulo di fatica sia interna che del contesto di riferimento e degli Enti Committenti.

Descrizione dei principali rischi e incertezze

Per una migliore comprensione della situazione dell'ente e dell'andamento e del risultato della sua gestione, si fornisce una descrizione dei principali rischi e incertezze:

- evoluzione della pandemia e dei suoi impatti interni e sul contesto esterno
- andamento dell'inflazione e suo impatto sui costi di beni e servizi e riflessi sul costo del personale
- politiche sociali e mantenimento dell'equilibrio fra risorse messe a disposizione degli enti gestori verso requisiti dei servizi da fornire

Esame dei rapporti sinergici con altri enti e con la rete associativa di cui l'organizzazione fa parte

L' Evoluzione prevedibile della gestione e previsioni di mantenimento degli equilibri economici e finanziari

In relazione al conflitto tra la Russia e l'Ucraina, da un lato abbiamo l'amplificazione di segnali negativi legati all'aumento dei prezzi - fenomeno già presente dal secondo semestre 2021 legato alla forte ripresa della domanda di beni e servizi generata dalla forte immissione di fondi pubblici finalizzata alla ripresa post Covid 19 - in particolare quelli del gas e dell'elettricità, ma anche di ulteriori prodotti e servizi legati all'aumento dei costi di molte materie prime.

Ulteriore elemento di rischio legato a questo contesto è la ripresa dell'inflazione ed alla possibile deriva in stagflazione conseguente alla stretta monetaria che sarà attuata ragionevolmente nel secondo semestre del 2022.

Contestualmente all'inizio della guerra in Ucraina la Fondazione ha avviato nel mese di marzo, in collaborazione con l'Associazione Ceas, l'accoglienza di famiglie ucraine. E' stata allestita una apposita struttura in Via Pusiano 52 (poco distante dalla sede di Via Brambilla) con 4 unità abitative da 10 posti ciascuna.

L'Organo Amministrativo nella redazione del bilancio di esercizio ha comunque ritenuto di adottare il criterio della continuità aziendale, effettuando una valutazione prospettica della capacità dell'ente di continuare a svolgere la propria attività per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.

Tale valutazione è stata effettuata predisponendo un budget che dimostra che l'ente ha, almeno per i dodici mesi successivi alla data di riferimento del bilancio, le risorse sufficienti per svolgere la propria attività rispettando le obbligazioni assunte.

Contributo delle attività diverse al perseguimento della missione dell'ente e indicazione del loro carattere secondario e strumentale

L'ente non svolge attività diverse ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 117/2017.

Commento

Signori Consiglieri, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2021 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Milano, 8 giugno 2022

FONDAZIONE CASA DELLA CARITA' ANGEC ABRIANI, ONLUS Via F. Brambilla, 10 - 10128 Milano Cod. Fisc. 97316770151 P.IVA 08241220964