

**BILANCIO DELL'ESERCIZIO**  
**CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021**

**Bilancio alla data del 31 dicembre 2021**

**Stato Patrimoniale**

<b>ATTIVO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
1) Licenze d'uso e software	€ -	€ 12	<b>I Fondo dotazione dell'Ente</b>	€ -	€ -
2) Oneri Pluriennali	€ 81.537	€ 111.071	<b>II Patrimonio vincolato</b>		
3) Altre	€ -	€ -	1) Fondi vincolati destinati da terzi	€ -	€ -
<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>€ 81.537</b>	<b>€ 111.083</b>	2) Fondi per progetti di prima accoglienza	€ 270.720	€ 180.720
<b>II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>			<b>III Patrimonio Libero</b>		
1) Fabbricati	€ -	€ -	1) Risultato gestionale dell'esercizio	€ 13.130	€ 9.302
2) Impianti e macchinari	€ 683	€ 1.268	2) Risultato gestionale degli es. prec.ti	€ 95.371	€ 86.069
3) Attrezzature	€ 25.443	€ 23.928	<b>Totale</b>	<b>€ 379.221</b>	<b>€ 276.091</b>
4) Macchine elettroniche	€ 3.411	€ 3.269	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
5) Autovetture	€ -	€ -	1) Fondo per rischi ed oneri	€ -	€ -
6) Altri beni	€ 18.615	€ 24.421	<b>Totale</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Totale Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>€ 48.152</b>	<b>€ 52.886</b>	<b>C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato</b>	<b>€ 483.665</b>	<b>€ 441.328</b>
<b>III IMMOBIL.NI FINANZIARIE</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>D) Debiti</b>		
<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>	<b>€ 129.689</b>	<b>€ 163.969</b>	1) Debiti verso le Banche	€ 143.266	€ 104.825
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			- esigibili entro l'esercizio successivo	€ 143.266	€ 104.825
<b>I Rimanenze</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<b>II Crediti</b>			2) Debiti verso altri finanziatori	€ -	€ -
1) verso clienti			- esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
- esigibili entro l'esercizio successivo	€ 12.490	€ 49.311	- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -	3) acconti	€ -	€ -
2) verso enti pubblici			- esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
- esigibili entro l'esercizio successivo	€ 1.273.788	€ 977.166	- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -	4) debiti verso fornitori	€ 129.014	€ 86.314
2) verso altri enti del Terzo settore			- esigibili entro l'esercizio successivo	€ 129.014	€ 86.314
- esigibili entro l'esercizio successivo	€ 25.000	€ -	- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -	5) debiti tributari	€ 48.197	€ 38.201
3) crediti tributari			- esigibili entro l'esercizio successivo	€ 48.197	€ 38.201
- esigibili entro l'esercizio successivo	€ 7.443	€ 5.600	- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -	6) debiti previdenziali	€ 55.490	€ 53.561
4) verso altri			- esigibili entro l'esercizio successivo	€ 55.490	€ 53.561
- esigibili entro l'esercizio successivo	€ 5.900	€ 30.983	- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 500	€ 500	7) Altri debiti	€ 84.296	€ 78.636
<b>Totale</b>	<b>€ 1.325.121</b>	<b>€ 1.063.560</b>	- esigibili entro l'esercizio successivo	€ 82.325	€ 78.636
<b>III Attività finanziarie non immobilizzate</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	- esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 1.971	€ -
<b>IV Disponibilità liquide</b>			<b>Totale</b>	<b>€ 460.263</b>	<b>€ 361.537</b>
1) depositi bancari e postali	€ 27.052	€ 26.785	<b>E) Ratei e Risconti</b>	<b>€ 165.131</b>	<b>€ 193.948</b>
2) assegni	€ -	€ -			
3) denaro e valori in cassa	€ 1.257	€ 1.032			
Totale	€ 28.309	€ 27.817			
<b>Totale attivo circolante Circolante</b>	<b>€ 1.353.430</b>	<b>€ 1.091.377</b>			
<b>D) Ratei e Risconti</b>	<b>€ 5.161</b>	<b>€ 17.558</b>			
<b>Totale attivo</b>	<b>€ 1.488.280</b>	<b>€ 1.272.904</b>	<b>Totale passivo</b>	<b>€ 1.488.280</b>	<b>€ 1.272.904</b>

### Rendiconto Gestionale

Oneri	31/12/2021	31/12/2020	Proventi	31/12/2021	31/12/2020
<b>A) Oneri da attività di interesse generale</b>			<b>A) Proventi da attività di interesse generale</b>		
1) Acquisti	€ -	€ -	1) Contributi da soggetti privati	€ 1.506.664	€ 1.455.617
2) Servizi	€ 1.582.867	€ 1.512.408	2) Contributi da enti pubblici	€ 2.042.719	€ 2.139.497
3) Godimento beni di terzi	€ -	€ 1.468	3) Proventi del 5 per mille	€ 29.812	€ 61.176
4) Personale	€ 1.380.684	€ 1.360.655	4) Altri proventi	€ 8.393	€ 26.373
5) Ammortamenti e Accantonamenti	€ 178.442	€ 227.868	<b>Totale</b>	<b>€ 3.587.588</b>	<b>€ 3.682.663</b>
6) Oneri diversi di gestione	€ 3.753	€ 1.035			
<b>Totale</b>	<b>€ 3.145.746</b>	<b>€ 3.103.434</b>			
			<b>Avanzo/Disavanzo att. interesse gen.le (+/-)</b>	<b>€ 441.842</b>	<b>€ 579.229</b>
<b>B) Oneri da attività diverse commerciali</b>			<b>B) Proventi attività diverse commerciali</b>		
1) Acquisti	€ 3.284	€ 7.710	1) Ricavi attività "Il Tassello"	€ 62.005	€ 75.769
2) Servizi	€ 5.091	€ 5.365	2) Altri proventi attività accessorie	€ -	€ -
3) Godimento beni di terzi	€ 5.994	€ 6.010	<b>Totale</b>	<b>€ 62.005</b>	<b>€ 75.769</b>
4) Personale	€ 119.316	€ 89.952			
5) Ammortamenti e Accantonamenti	€ 38.014	€ 10.318			
6) Oneri diversi di gestione	€ 90	€ 426			
<b>Totale</b>	<b>€ 171.789</b>	<b>€ 119.781</b>			
			<b>Avanzo/Disavanzo att. diverse comm.li (+/-)</b>	<b>-€ 109.784</b>	<b>-€ 44.012</b>
<b>C) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>			<b>C) Proventi da raccolta fondi</b>		
1) Oneri per raccolta fondi	€ -	€ -	1) Proventi da raccolta fondi	€ -	€ -
<b>Totale</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>Totale</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
			<b>Avanzo/Disavanzo att. raccolta fondi (+/-)</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>D) Oneri finanziari e patrimoniali</b>			<b>D) Proventi finanziari e patrimoniali</b>		
1) Su rapporti bancari	€ 1.179	€ 7.568	1) Da rapporti bancari	€ 89	€ 5
2) Altri oneri finanziari	€ 263	€ 137	2) Altri proventi finanziari	€ -	€ -
3) Oneri straordinari	€ -	€ -	3) Proventi straordinari	€ -	€ -
<b>Totale</b>	<b>€ 1.442</b>	<b>€ 7.705</b>	<b>Totale</b>	<b>€ 89</b>	<b>€ 5</b>
			<b>Avanzo/Disavanzo attività fin. e patrim. (+/-)</b>	<b>-€ 1.353</b>	<b>-€ 7.700</b>
<b>E) Oneri di supporto generale</b>			<b>E) Proventi di supporto generale</b>		
1) Acquisti	€ -	€ -	1) Proventi da distacco del personale	€ -	€ -
2) Servizi	€ 454.382	€ 411.879	2) Altri proventi di supporto generale	€ 200.000	€ -
3) Godimento beni di terzi	€ -	€ -	<b>Totale</b>	<b>€ 200.000</b>	<b>€ -</b>
4) Personale	€ -	€ -			
5) Ammortamenti e Accantonamenti	€ -	€ 53.167			
6) Oneri diversi di gestione	€ -	€ 1.077			
<b>Totale</b>	<b>€ 454.382</b>	<b>€ 466.123</b>			
<b>Totale oneri</b>	<b>€ 3.773.359</b>	<b>€ 3.697.043</b>	<b>Totale proventi</b>	<b>€ 3.849.682</b>	<b>€ 3.758.437</b>
			<b>Avanzo/Disavanzo prima delle imposte (+/-)</b>	<b>€ 76.323</b>	<b>€ 61.394</b>
<b>Imposte dell'esercizio</b>					
1) IRES	€ -	€ -			
2) IRAP	€ 63.193	€ 52.092			
<b>Totale imposte</b>	<b>€ 63.193</b>	<b>€ 52.092</b>			
<b>Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio</b>	<b>€ 13.130</b>	<b>€ 9.302</b>		<b>€ -</b>	<b>€ -</b>

## *Relazione di Missione*

### *Informazioni generali sull'ente*

Il Centro Astalli per l'assistenza agli immigrati ODV è un'associazione di volontariato operante ai sensi degli art. 14 e seguenti del Codice Civile e del d.lgs 117/2017. La sede legale dell'Associazione è a Roma, in via degli Astalli 14/A.

Attualmente l'Ente non risulta iscritto al RUNTS poiché è ancora in corso la trasmigrazione automatica prevista per le ODV dagli elenchi delle ONLUS al RUNTS.

Non ha scopo di lucro e si propone il perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale. Si propone di svolgere funzioni di servizio sociale, culturale e assistenziale in favore dei richiedenti asilo politico, dei destinatari di protezione internazionale, degli immigrati e delle loro famiglie.

Gli organi sociali dell'ente sono:

- L'Assemblea degli associati
- Il Consiglio Direttivo
- Il Presidente
- L'Organo di controllo

Durante l'anno partecipano e sostengono le attività del Centro Astalli numerosi volontari. Alcuni di loro offrono una disponibilità soprattutto in estate e in occasione delle festività, altri invece svolgono attività di volontariato in forma continuativa, garantendo una presenza settimanale nei diversi diversi:

- Accettazione e mensa
- Ambulatorio e SaMiFo
- Case-famiglia
- Scuola di italiano e sportello ricerca lavoro
- Comunità di ospitalità
- Progetti nelle scuole

Nel 2021 hanno prestato servizio stabilmente 112 volontari, con un'età compresa tra i 18 e i 74 anni.

### *Missione perseguita*

Il Centro Astalli è la sede italiana del Servizio dei Gesuiti per i Rifugiati. Da 40 anni è impegnato in numerose attività che hanno l'obiettivo di accompagnare, servire e difendere i diritti di chi arriva in Italia in fuga da guerre e violenze, non di rado anche dalla tortura. Il Centro Astalli si impegna inoltre a far conoscere all'opinione pubblica chi sono i rifugiati, la loro storia e i motivi che li hanno portati qui.

L'accompagnamento dei rifugiati e la condivisione delle loro esperienze è al centro di tutti i servizi, da quelli di prima accoglienza (per coloro che sono appena arrivati in Italia), fino alle attività di sensibilizzazione e all'impegno in difesa dei diritti dei rifugiati.

La mensa è da sempre il cuore dell'organizzazione, crocevia di lingue e nazionalità diverse. Ogni giorno vengono distribuiti circa 200 pasti a richiedenti asilo e rifugiati provenienti da molti Paesi, tra cui Mali, Nigeria, Afghanistan, Siria, Somalia, Eritrea.

Il Centro Astalli gestisce a Roma 4 centri di accoglienza e 3 appartamenti in cui vengono ospitati donne, uomini e famiglie con bambini.

Grazie al servizio volontario di tanti medici che operano presso l'ambulatorio, il Centro Astalli garantisce assistenza medica ai rifugiati con una particolare attenzione alle vittime di tortura. I servizi di centro di ascolto e orientamento legale accompagnano i rifugiati durante l'iter burocratico previsto per il riconoscimento della protezione internazionale e nel lungo cammino verso la piena integrazione nel nostro Paese.

Inoltre, grazie al lavoro dei tanti volontari della scuola di italiano, si cerca di aiutare i rifugiati a ricostruire la propria identità e a favorire il reinserimento sociale attraverso l'apprendimento della lingua.

Accompagnare i rifugiati significa anche promuovere, all'interno della società civile, una cultura dell'accoglienza e della solidarietà. Per questo, il Centro Astalli svolge l'attività di sensibilizzazione ed educazione ai temi dell'intercultura lavorando soprattutto con i giovani. Da oltre 20 anni, infatti, vengono proposti alle scuole italiane i progetti Finestre e Incontri, rispettivamente sul diritto di asilo e sul dialogo interreligioso. Il punto di forza delle proposte didattiche è l'incontro in classe con un rifugiato o un testimone di una religione.

Grazie all'impegno di oltre 400 volontari, il Centro Astalli a Roma nel 2021 ha risposto alle necessità di oltre 10mila migranti forzati.

### **Attività di interesse generale di cui all'art. 5 richiamate nello Statuto**

Come previsto dallo Statuto, per il perseguimento delle sue finalità il Centro Astalli svolge le seguenti attività di interesse generale ai sensi dell'art. 5 del Codice del Terzo Settore:

- 1) Il perseguimento di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale
- 2) Lo svolgimento di funzioni di servizio sociale, culturale e assistenziale a favore dei richiedenti asilo politico e degli immigrati e delle loro famiglie
- 3) Nasce per accompagnare, servire e difendere i diritti dei migranti in generale, e dei rifugiati in particolare: donne e uomini intesi, nella definizione offerta dalla dottrina sociale della Chiesa Cattolica, non solo come persone perseguitate per motivi di razza, religione, appartenenza a un gruppo sociale o politico, ma anche sfollati interni e rifugiati, spinti alla fuga da un conflitto armato, da politiche economiche errate o da catastrofi naturali.

### **Associati e attività svolte nei loro confronti**

Attualmente gli associati sono 33; sono persone fisiche che contribuiscono alla vita dell'Ente ed alla realizzazione dei suoi scopi. Non vi sono attività dell'Associazione riservate esclusivamente agli associati. Nel 2021 gli associati sono stati coinvolti direttamente in occasione delle assemblee che, a causa dello stato di emergenza, si sono tenute sulla piattaforma on line. Altre attività hanno riguardato:

1. La presentazione del Rapporto annuale 2021 il 20 aprile 2021
2. il colloquio sulle migrazioni in occasione della giornata del rifugiato 2021, il 18 giugno 2021. Colloquio sulle migrazioni che ha visto come ospiti Lucio Caracciolo e il cardinale di Siena Paolo Lojudice.
3. L'inaugurazione della mostra fotografica "Volto al futuro" il 16 novembre del 2021 per i 40 anni del Centro Astalli, alla presenza del Cardinale Vicario di Roma De Donatis Angelo, del Cardinal Michael Czerny Presidente a interim del Dicastero Vaticano dello Sviluppo Umano integrale.
4. Il concerto di Natale tenutosi nella Chiesa di S Ignazio a Roma il 21 dicembre 2021

Agli associati, così come a tutti gli altri volontari che operano nel Centro Astalli, viene offerta una proposta formativa nel mese di Maggio.

### **Associati e partecipazione alla vita dell'Ente**

I momenti sopra ricordati costituiscono un momento di coinvolgimento di tutti gli associati ognuno in base alle proprie competenze specifiche. Al di fuori delle Assemblee molti associati generalmente partecipano anche alle attività di servizio del Centro Astalli e questo permette loro di essere sempre aggiornati sui servizi che si rendono ai rifugiati e a cui loro stessi contribuiscono.

### **Regime fiscale applicato**

Le attività svolte dall'Ente sono di natura non commerciale, in quanto rispettano il requisito imposto dai commi 2, 3 e 4 dell'art. 79 del CTS.

### **Sedi**

Il Centro Astalli ha sede nel Comune di Roma, in Via degli Astalli 14/A. Le sedi operative dell'Associazione sono:

- "Casa di Giorgia" in Roma, Via Laurentina, 447
- "San Saba" in Roma Piazza Gian Lorenzo Bernini, 22
- "Matteo Ricci" in Roma, Via degli Astalli, 13
- "Centro Pedro Arrupe" in Roma, Via di Villa Spada, 161

## Contenuto e Struttura del bilancio di esercizio

Il bilancio d'esercizio, chiuso al 31 dicembre 2021, composto da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e dalla Relazione di Missione, è stato redatto in conformità dell'articolo 13 comma 1 e 3 del decreto legislativo n° 117 del 2017 (di seguito anche "Codice del Terzo Settore"), come previsto nell'Introduzione al Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020 (di seguito anche "decreto ministeriale"), in coerenza con il criterio interpretativo esposto nella nota n. 11029 del 3 agosto 2021 e nella nota ministeriale n. 19740 del 29 dicembre 2021.

Il bilancio è conforme alle clausole generali, ai principi generali di bilancio e ai criteri di valutazione di cui, rispettivamente, agli art. 2423, 2423 bis e 2426 del codice civile e ai principi contabili nazionali, in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche e solidaristiche e di utilità sociale degli enti del Terzo Settore e secondo i principi contabili emanati dall'Organismo Italiano Contabilità (OIC), ad eccezione delle previsioni specifiche previste dal principio contabile nazionale OIC 35 per gli enti che redigono il bilancio in base alle disposizioni dell'art. 13 del D.Lgs. 117/2017 (Codice del Terzo Settore).

## Criteri di valutazione e di classificazione

Lo Stato Patrimoniale, il Rendiconto Gestionale e la Relazione di Missione sono stati redatti secondo gli schemi previsti dall'art. 13, comma 3 del decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117 e nel rispetto del principio contabile OIC 35 – Principio contabile ETS.

In particolare, il bilancio è redatto in conformità ai seguenti principi:

- La valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuità aziendale, prendendo a riferimento un periodo futuro di almeno 12 mesi dalla data di bilancio, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.
- è stato applicato il principio della competenza economica indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento; si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura.

L'ente ha scelto inoltre, in conformità con l'OIC 35, di non rilevare al fair value le attività e le transazioni sinallagmatiche intervenute nel corso del 2021, in quanto tale stima risulta essere rispettivamente non attendibilmente stimabile ed eccessivamente onerosa.

Il bilancio d'esercizio, come la presente Relazione di Missione, sono stati redatti in unità di Euro.

Si precisa che non sono stati operati accorpamenti o eliminazioni delle voci rispetto al modello ministeriale e che non vi sono elementi che potrebbero ricadere sotto più voci dello schema di stato patrimoniale per i quali sia necessario dare informativa ai fini della comprensione del bilancio.

Non sono stati presentati costi e proventi figurativi in calce al rendiconto gestionale.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono i seguenti.

### *Immobilizzazioni immateriali*

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base della prevista utilità futura.

Le percentuali di ammortamento adottate per le diverse voci delle immobilizzazioni sono le seguenti:

Tipologia di investimento	% ammortamento
Licenza d'uso software	20%
Oneri pluriennali	20%



#### *Immobilizzazioni materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, al netto degli ammortamenti accumulati nei rispettivi fondi. Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.

Le percentuali di ammortamento adottate per le diverse voci delle immobilizzazioni sono le seguenti:

<i>Tipologia di investimento</i>	<i>% ammortamento</i>
<b>Impianti generici</b>	20%
<b>Macchinari</b>	15% - 20%
<b>Attrezzature</b>	15%
<b>Macchine elettroniche d'ufficio</b>	20%
<b>Autovetture</b>	25%

#### *Crediti*

I crediti commerciali sono iscritti al loro valore nominale.

I crediti non commerciali sono esposti al loro valore nominale.

#### *Ratei e risconti*

Sono iscritti in tale voce quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, in base al principio della competenza temporale.

#### *Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato*

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti, in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo di indici.

#### *Debiti*

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

#### *Oneri e Proventi*

I proventi per la prestazione di servizi e gli oneri per l'acquisizione di servizi sono riconosciuti al momento di ultimazione delle prestazioni.

#### *Rettifiche di valore*

Le rettifiche di valore sono costituite da ammortamenti, accantonamenti e svalutazioni. Dette rettifiche saranno indicate nei commenti alle voci di bilancio.

#### *Deroghe ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.*

Non sono state effettuate deroghe ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

### **Analisi delle voci dello Stato Patrimoniale**

Le voci dello Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2021 sono confrontate con le corrispondenti voci al 31 dicembre 2020.

## **ATTIVITA'**

### **B) IMMOBILIZZAZIONI**

- Immobilizzazioni immateriali (I)

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	111.083
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	81.537
<b>Variazione</b>	-29.546

Di seguito si espone il dettaglio della valorizzazione delle immobilizzazioni immateriali:

Descrizione	Costo storico	F.do Amm.to esercizio precedente	Valore al 31.12.2020	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Ammortamento dell'esercizio	Valore al 31.12.2021
<b>Licenza d'uso e software</b>	34.073	34.061	12	0	0	12	0
<b>Oneri Pluriennali</b>	1.341.426	1.230.355	111.071	47.580	0	77.114	81.537
<b>Arrotondamenti</b>							
<b>Totale</b>	<b>1.375.499</b>	<b>1.264.416</b>	<b>111.083</b>	<b>47.580</b>	<b>0</b>	<b>77.126</b>	<b>81.537</b>

In tale ambito trovano collocazione i costi sostenuti per l'acquisto di programmi software, nonché, gli oneri diversi di natura pluriennale e le spese per lavori straordinari relativi alla ristrutturazione di alcuni locali del Centro Astalli di Roma, del Centro Casa di Marco, del Centro Pedro Arrupe, del Centro San Saba, del Centro Casa di Giorgia, del Centro di Ascolto e del Faro. La variazione intervenuta in tale posta di bilancio è dovuta sia alle quote di competenza dell'esercizio, che alle spese sostenute nel corso dell'esercizio per i diversi centri.

Sulle poste indicate gli ammortamenti sono stati effettuati in base ai presunti anni di utilizzo.

- **Immobilizzazioni materiali (II)**

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	52.886
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	48.152
<b>Variazione</b>	-4.734

Di seguito si espone il dettaglio della valorizzazione delle immobilizzazioni materiali:

Descrizione	Costo storico	F.do Amm.to esercizio precedente	Valore al 31.12.2020	Incrementi di esercizio	Decrementi di esercizio	Amm. to dell'esercizio	F.do Amm.to esercizio	Valore al 31.12.2021
<b>Impianti macchinari</b>	69.048	67.780	1.268	0	0	586	68.365	683
<b>Attrezzature</b>	148.395	124.467	23.928	13.518	0	12.003	136.470	25.443
<b>Macchine elettroniche</b>	101.654	98.384	3.270	1.502	0	1.360	99.745	3.411
<b>Autovetture</b>	17.365	17.365	0	0	0	0	17.365	0
<b>Altri beni</b>	65.202	40.781	24.421	0	0	5.805	46.586	18.616
<b>Arrotondamenti</b>			-1					-1
<b>Totale</b>	<b>401.664</b>	<b>348.777</b>	<b>52.886</b>	<b>15.020</b>	<b>0</b>	<b>19.754</b>	<b>368.531</b>	<b>48.152</b>

Nel corso dell'esercizio 2021 sono stati effettuati nuovi acquisti. L'incremento dei fondi di ammortamento è dovuto alle quote di ammortamento di competenza dell'esercizio.

## C) ATTIVO CIRCOLANTE

- **Rimanenze (I)**

Come già indicato nei criteri di valutazione non vi sono giacenze di magazzino, né acconti a fornitori iscrivibili in tale voce di bilancio.



- **Crediti (II)**

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	1.063.560
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	1.325.121
<b>Variazione</b>	261.561

Di seguito si dettaglia la composizione della voce dei crediti e si precisa che non vi sono crediti la cui durata sia superiore ai 5 anni:

<i>Descrizione</i>	<i>Valore al 31.12.2020</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Valore al 31.12.2021</i>
<b>Crediti verso clienti:</b>			
Crediti verso clienti	49.311	-7.245	42.066
F.do sval. crediti	0	-29.576	-29.576
Crediti verso enti pubblici (Comune di Roma)	973.855	295.933	1.269.788
Crediti verso enti pubblici (Comune di Zagarolo)	3.311	-3.311	0
Crediti verso enti pubblici (Regione Lazio)	0	4.000	4.000
Crediti verso altri ETS	0	25.000	25.000
<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>1.026.477</b>	<b>284.801</b>	<b>1.311.278</b>
<b>Crediti verso altri esigibili entro 12 mesi</b>			
Crediti verso Erario	5.600	1.843	7.443
Crediti carte di credito prepagate	0	1.563	1.563
Crediti verso terzi per contributi da ricevere	117	1	118
Anticipi a fornitori	0	1.100	1.100
Anticipi casa di Giorgia	0	34	34
Anticipi casa di Marco	5	1.461	1.466
Anticipi Centro Arrupe	208	200	408
Anticipi casa M. Teresa	569	284	853
Anticipi San Saba	38	137	175
Anticipi Il Faro	45	0	45
Anticipi Matteo Ricci	237	-99	138
Altri crediti verso progetti	29.764	-29.767	0
<b>Totale crediti verso altri entro 12 mesi</b>	<b>36.583</b>	<b>-23.240</b>	<b>13.343</b>
<b>Crediti verso altri esigibili oltre 12 mesi</b>			
Depositi cauzionali	500	0	500
<b>Totale crediti verso altri oltre 12 mesi</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>500</b>
<b>Totale crediti</b>	<b>1.063.560</b>	<b>261.561</b>	<b>1.325.121</b>

Nel Fondo svalutazione crediti, portato in diminuzione dei crediti verso clienti iscritti in bilancio, è stato accantonato l'importo di euro 29.576, relativo al credito verso l'Associazione Virtus Italia Consorzio di Solidarietà Sociale Onlus in fallimento, al netto dell'imposta su valore aggiunto.

- **Disponibilità liquide (IV)**

<i>Disponibilità liquide</i>	<i>31.12.2020</i>	<i>Variazione</i>	<i>31.12.2021</i>
<b>Depositi bancari di c/c</b>	28.785	-1.733	27.052
<b>Cassa (denaro e valori)</b>	1.032	225	1.257

Trattasi delle disponibilità liquide e dei valori in cassa alla data di chiusura dell'esercizio.

### D) Ratei e Risconti attivi

Saldo al 31/12/2020	17.558
Saldo al 31/12/2021	5.161
Variazione	-12.397

Sono costituiti dai risconti attivi per leasing di competenza dell'esercizio 2021, per euro 1.748, e dai ratei attivi per i progetti "crossing 2020" per euro 1.529 e "crossing 2021" per euro 1.884.

## PASSIVITA'

### A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2020	276.091
Saldo al 31/12/2021	379.221
Variazione	103.130

Di seguito si riporta la composizione del patrimonio netto alla data del 31 dicembre 2021

Descrizione	Valore al 31.12.2020	Variazioni	Valore al 31.12.2021
<b>I. Patrimonio Libero:</b>			
Risultato gestionale dell'esercizio	9.302	3.828	13.130
Risultato gestionale degli esercizi precedenti	86.069	9.302	95.371
<b>Totale Patrimonio Libero</b>	<b>95.371</b>	<b>13.130</b>	<b>108.501</b>
<b>II. Fondo dotazione dell'Ente</b>			
Fondo dotazione dell'Ente	0	0	0
<b>Totale Fondo dotazione Ente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Patrimonio Vincolato</b>			
Fondi vincolati destinati da terzi	0	0	0
Fondi per progetti di prima accoglienza	180.720	90.000	270.720
<b>Totale Patrimonio Vincolato</b>	<b>180.720</b>	<b>90.000</b>	<b>270.720</b>
<b>Totale Patrimonio</b>	<b>276.091</b>	<b>103.130</b>	<b>379.221</b>

Nel presente esercizio non si è ritenuto di dover accantonare alcun fondo per rischi ed oneri.

### B) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Saldo al 31/12/2020	441.328
Saldo al 31/12/2021	483.665
Variazione	+42.337

Rappresenta l'effettivo debito dell'Associazione alla data del 31 dicembre 2021, verso il personale dipendente in forza a tale data, al netto dei TFR erogati e degli anticipi corrisposti nel corso dell'esercizio.

## C) DEBITI

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	361.537
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	460.263
<b>Variazione</b>	98.726

La composizione e la variazione delle singole voci è rappresentata dal seguente prospetto. Si precisa che non vi sono debiti la cui durata sia superiore ai 5 anni e non vi sono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali:

Descrizione	Valore al 31.12.2020	Variazioni	Valore al 31.12.2021
<b>Debiti verso le Banche:</b>			
Banca Intesa San Paolo	104.825	38.441	143.266
<b>Totale debiti verso le banche</b>	<b>104.825</b>	<b>38.441</b>	<b>143.266</b>
<b>Debiti verso Fornitori</b>			
Debiti verso Fornitori	56.515	11.243	67.758
Fornitori c/fatture da ricevere	29.799	31.457	61.256
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>86.314</b>	<b>42.700</b>	<b>129.014</b>
<b>Debiti tributari</b>			
Erario c/Irap	4.178	6.924	11.102
Erario c/Irpef lavoro dipendente ed autonomo	32.893	1.282	34.175
Erario c/imp. Sost. Riv. TFR	0	2.209	2.209
Erario c/IVA	1.130	-420	710
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>38.201</b>	<b>9.995</b>	<b>48.196</b>
<b>Debiti previdenziali</b>			
Debiti verso INPS	53.561	1.929	55.490
<b>Totale debiti previdenziali</b>	<b>53.561</b>	<b>1.929</b>	<b>55.490</b>
<b>Altri debiti</b>			
Debiti verso dipendenti e collaboratori	78.636	3.689	82.325
Debiti v/fondi pensione	0	1.971	1.971
<b>Totale debiti verso altri</b>	<b>78.636</b>	<b>5.660</b>	<b>84.296</b>
<b>Arrotondamenti</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Totale debiti</b>	<b>361.537</b>	<b>98.726</b>	<b>460.263</b>

- *I debiti verso fornitori* rappresentano il saldo debitorio verso gli stessi alla data di chiusura dell'esercizio, regolarmente pagati alla loro naturale scadenza nell'esercizio 2022.
- *I debiti tributari* sono costituiti da: (i) debiti verso l'Erario per le trattenute fiscali relative al mese di dicembre 2021, versate nel mese di gennaio 2022; (ii) debiti verso Erario per IVA di competenza dell'esercizio, versati nel 2022.
- *I debiti previdenziali* sono costituiti dai debiti relativi alle trattenute per contributi INPS sugli stipendi dei dipendenti e collaboratori del mese di dicembre 2021, versate nel mese di gennaio 2022.
- *Altri debiti*: sono costituiti prevalentemente dagli stipendi dei dipendenti del mese di dicembre pagati nei primi giorni di gennaio 2022.

## RATEI E RISCONTI PASSIVI

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	193.948
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	165.131
<b>Variazione</b>	-28.817

Sono costituiti dal rateo INAIL 2021 per euro 1.046; ratei per permessi e ferie per euro 93.439; risconti passivi progetto "8x1000" per euro 51.960 e progetto "fari2" per euro 18.686.

### Fondi con finalità specifica

Nel corso dell'esercizio è stato accantonato un fondo di euro 90.000 per i progetti di accoglienza del Centro Astalli. Detto fondo è stato contabilizzato quale fondo vincolato del patrimonio netto dell'Associazione.

### Debiti per erogazioni liberali condizionate

Non sono state ricevute erogazioni liberali con apposizione di condizioni.

## RENDICONTO GESTIONALE

Le voci del rendiconto economico sono confrontate con le corrispondenti voci dell'esercizio precedente. Si precisa che, quasi tutti i ricavi ed i costi rientrano nell'attività di interesse generale dell'associazione, ad eccezione di quanto esposto nell'area "Proventi da attività accessoria commerciale".

Si passa dunque all'analisi dei proventi ed oneri delle diverse aree di attività dell'Associazione.

### 1) PROVENTI ED ONERI ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE

Nell'attività di interesse generale sono iscritte tutte le voci di costo e proventi riferiti all'attività istituzionale dell'associazione, ossia l'attività di volontariato per l'assistenza agli immigrati ed in particolare ai rifugiati politici.

#### *Proventi attività di interesse generale*

Si fornisce l'indicazione della composizione dei proventi dell'attività di interesse generale, nonché la variazione intervenuta rispetto al precedente esercizio:

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	3.682.663
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	3.587.588
<b>Variazione</b>	-95.075

<b>Proventi attività interesse generale</b>	<b>Esercizio 2020</b>	<b>Variazioni</b>	<b>Esercizio 2021</b>
Contributi e offerte varie	811.487	-505.135	306.352
Contributo 5 per mille	61.176	-31.364	29.812
Contributo Migrantes	68.082	-36.082	32.000
Contributi Comune di Roma - Mensa	215.685	-5.645	210.040
Contributo Comune di Roma S. Saba Sprar	219.051	6.813	225.864
Contributo Comune di Roma - casa di Marco	181.130	25.440	206.570
Contributo Comune di Roma - Arrupe Sprar	486.680	7.594	494.274
Contributo Comune di Roma - casa di Giorgia Sprar	365.085	11.350	376.435
Contributo Comune di Roma - Il Faro Sprar	133.864	-1.247	132.617
Contributo Comune di Roma - casa di M. Teresa	119.800	-36.536	83.264
Contributo Comune di Roma - M. Ricci	243.390	6.834	250.224

Contributo BNL	130.000	70.000	200.000
Contributo CEI	96.000	-6.000	90.000
Contributo Provincia d'Italia	105.000	-105.000	0
Regione Lazio	45.038	-24.467	20.571
Regione Lazio – Facciamo Quadrato	123.831	-123.831	0
Progetto Comunità Resilienti	0	13.948	13.948
Contributo JRS	38.682	-25.174	13.508
RADIX – ALLE RADICI DEL PROBLEMA	0	58.595	58.595
PROGETTO PASSI AVANTI	8.969	8.968	17.937
Contributo FARI 2	18.429	41.592	60.021
Contributo PROGETTO PIA	18.750	37.500	56.250
PROGETTO COMUNITA' SOLIDALE	9.695	30.450	40.145
Contributo M.Teresa - Zagarolo	5.943	36.918	42.861
Elemosineria Vaticano	49.310	5.720	55.030
Contributo TEACH	37.470	10	37.480
Contributo FAMI – ALI	16.572	-1.381	15.191
Contributo FAMI RICO	39.637	97.091	136.728
Contributo XING - CROSSING	7.534	-5.650	1.884
Contributo RAI	0	371.400	371.400
Altri ricavi	26.373	-17.786	8.587
<b>Totale</b>	<b>3.682.663</b>	<b>-95.075</b>	<b>3.587.588</b>

## Oneri dell'attività di interesse generale

Sono i costi operativi relativi ai fattori collegati da univoche e oggettive relazioni di causalità con l'attività di interesse generale.

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	3.103.434
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	3.145.746
<b>Variazione</b>	42.312

Di seguito si dettagliano le spese sostenute dall'associazione per i progetti del 2021. Si precisa che il costo del personale addebitato ai singoli progetti è raggruppato nella voce "personale" degli schemi di bilancio.

Oneri attività tipica	Esercizio 2021
<b>Spese centro d'ascolto</b>	
Elettricità	2.906
Gas	25
Telefoniche	4.205
Pulizie	9.943
Spese varie	4.393
<b>Totale spese centro d'ascolto</b>	<b>21.472</b>
<b>Spese Centro Pedro Arrupe</b>	
Spese Centro	4.032
<b>Totale Centro Pedro Arrupe</b>	<b>4.032</b>
<b>Spese TEACH</b>	
Spese progetto	11.340
<b>Totale</b>	<b>11.340</b>

<b>Spese BNL</b>	
Personale	49.227
Costi diretti progetto	123.709
<b>Totale progetto BNL</b>	<b>172.936</b>
<b>Casa di Marco</b>	
Vitto, alloggio e viaggi	3.266
Manutenzioni	407
Medicinali	2.962
Spese varie	656
Cancelleria	339
Ferramenta	5
Spese auto	526
Spese trasporto	2.660
Spese scolastiche	767
Utenze	862
Abbigliamento	4.131
<b>Totale progetto Casa di Marco</b>	<b>16.581</b>
<b>II Accoglienza Roma</b>	
Spese varie	14.192
<b>Totale</b>	<b>14.192</b>
<b>FAMI ALI</b>	
Personale	6.184
H Destinatari	226
<b>Totale</b>	<b>6.410</b>

Oneri attività tipica	Esercizio 2021
<b>Scuola Italiano</b>	
Tessere trasporti	235
<b>Totale</b>	<b>235</b>
<b>FAMI FARI 2</b>	
Spese personale	66.537
<b>Totale</b>	<b>66.537</b>
<b>Progetto - Comunità resilienti</b>	
Personale	10.086
Fideiussione	1.750
<b>Totale</b>	<b>11.836</b>
<b>Progetto Radix - Alle radici del problema</b>	
Personale	53.433
Cancelleria	895
Spese varie	40
<b>Totale</b>	<b>54.368</b>
<b>Mensa</b>	
Spese mensa	25.559



<b>Totale</b>	<b>25.559</b>
<b>Ambulatorio</b>	
Medicinali	152
Spese varie	1.063
<b>Totale</b>	<b>1.215</b>
<b>Arrupe - Centro Sprar</b>	
Personale	182.884
Manutenzione	28.716
Effetti lettericci	97
Pulizia	27.460
Utenze struttura accoglienza	17.901
Vitto, abbigliamento ed igiene	170.581
Spese per la salute	7.264
Consulenza interpreti e mediazioni	1.550
Noleggi	3.356
Spese trasporto	9.883
Pocket money	12.170
Consulenze psicologiche	1.532
Corso formazione professionale	1.160
Borse lavoro	9.900
Contributi straordinari	840
Altri costi	6.756
Costi indiretti	5.628
Consulenza del lavoro	2.010
Permessi di soggiorno	1.079
Sensibilizzazione	6.536
Utenze	1.518
Supervisione	296
Acquisto mobili e arredi	489
Contributi alloggio	900
<b>Totale progetto - Arrupe Centro Sprar</b>	<b>500.506</b>
<b>Casa di Giorgia - Centro Sprar</b>	
Personale	135.450
Manutenzione	6.936
Pulizia	36.671
Utenze struttura accoglienza	22.240
Vitto, abbigliamento ed igiene	86.591
Spese per la salute	12.471
Noleggi	1.209
Spese trasporto	11.437
Permessi di soggiorno	705
Pocket money	15.304
Corso formazione professionale	3.918
Borse lavoro	6.930
Contributi alloggio	7.590
Consulenze interprete e mediazione	2.575
Altri costi	8.204
Costi indiretti	8.554
Consulenza del lavoro	5.209
Effetti lettericci	5.124
Manutenzione straordinaria	915
Affitto locali	58.060

Consulenze psicologiche	6.760
<b>Totale progetto Casa di Giorgia</b>	<b>442.853</b>
<b>Progetto Passi Avanti</b>	
Personale	13.884
Spese progetto	610
<b>Totale</b>	<b>14.494</b>
<b>Periodico Servir</b>	
Spedizioni	10.000
Tipografia	13.887
<b>Totale</b>	<b>23.887</b>
<b>Progetto - Rico 2</b>	
Personale	102.868
Spese Destinatari	27.068
<b>Totale</b>	<b>129.936</b>
<b>Progetto Comunità Solidali</b>	
Personale	23.280
Spese progetto	12.953
<b>Totale</b>	<b>36.233</b>

Oneri attività tipica	Esercizio 2021
<b>San Saba - Centro Sprar</b>	
Personale	93.753
Manutenzione	4.008
Pulizia	8.084
Utenze struttura accoglienza	16.428
Vitto, abbigliamento ed igiene	85.097
Spese per la salute	2.074
Spese trasporto	5.461
Pocket money	10.538
Consulenze psicologiche	3.064
Corso formazione professionale	1.414
Effetti lettericci	98
Noleggi	1.943
Supervisione	916
Consulenze interprete e mediazione	575
Altri costi	4.744
Costi indiretti	3.795
Consulenza del lavoro	2.838
Permessi di soggiorno	567
Borse lavoro tirocinanti	3.000
Contributi straordinari uscita	1.500
Contributi alloggio	1.850
<b>Totale</b>	<b>251.747</b>
<b>Il Faro - Centro Sprar</b>	
Personale	55.534
Manutenzione	1.807
Pulizia	3.374
Spese per la salute	422

Vitto, abbigliamento ed igiene	66.166
Contributi alloggio	2.570
Spese trasporto	2.720
Pocket money	3.546
Effetti latericci	98
Borse lavoro	1.800
Permessi di soggiorno	48
Noleggi	1.209
Altri costi	4.792
Costi indiretti	4.300
Consulenza del lavoro	2.009
Contributi straordinari uscita	750
<b>Totale</b>	<b>151.145</b>
<b>Casa Maria Teresa</b>	
Ferramenta	178
Medicinali	2.645
Cancelleria	184
Abbigliamento	1.067
Vitto e alloggio	1.517
Spese scolastiche	1.919
Carburante e auto	456
Utenze varie	10
Trasporti	1.543
Altre spese	940
<b>Totale</b>	<b>10.459</b>
<b>Sprar Matteo Ricci</b>	
Personale	103.636
Manutenzione	15.679
Manutenzione straordinaria	915
Permessi di soggiorno	163
Pulizia locali	25.470
Effetti lettericci	98
Noleggi	1.209
Sensibilizzazione	2.495
Contributi straordinari uscita	500
Utenze	32.922
Vitto, alloggio e abbigliamento	61.686
Spese trasporto	3.900
Pocket Money	10.796
Corsi formazione professionale	155
Consulenza del lavoro	2.863
Spese per la salute	4.437
Consulenza interpret. E mediazione	2.675
Costi indiretti	7.116
Consulenza psicologica	1.532
Contributi alloggio	1.500
Altre spese	4.129
<b>Totale costi Sprar Matteo Ricci</b>	<b>283.876</b>

## IX) SPESE PER IL PERSONALE

Si riferiscono al costo del personale dipendente sostenuto dall'associazione nel corso dell'esercizio 2021. Di seguito si evidenzia la variazione intervenuta rispetto al precedente esercizio.

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	1.360.655
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	1.380.684
<b>Variazione</b>	20.029

Si forniscono i seguenti dati circa il numero dei dipendenti e collaboratori in forza alla data di chiusura dei due esercizi:

	2020	2021	Variazione
<b>Dipendenti</b>	54	55	+1
<b>Collaboratori</b>	4	1	-3
<b>Totale</b>	58	56	-2

## **DIFFERENZA TRA PROVENTI ED ONERI OPERATIVI INTERESSE GENERALE**

L'attività di interesse generale dell'Associazione ha realizzato un avanzo di esercizio di euro 441.842.

### **2) PROVENTI ED ONERI ATTIVITA' ACCESSORIE COMMERCIALI**

Durante l'esercizio l'ente ha esercitato l'attività di lavanderia inquadrabile come attività diversa ai sensi dell'art. 6 del D. lgs. N. 117/2017. Tale attività è svolta ai sensi delle specifiche previsioni statutarie ed è esercitata esclusivamente al fine di realizzare le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale perseguite dall'ente stesso.

Il carattere secondario delle attività diverse è confermato dal fatto che le entrate complessive di tale attività rappresentano il 2% delle entrate. Le entrate dell'attività di lavanderia rappresentano circa il 2% dei proventi complessivi dell'ente.

In questa sezione del rendiconto sono iscritti i proventi e gli oneri dell'attività commerciale accessoria, che consiste nella fornitura di servizi di lavanderia. Attività che, come già detto in premessa, è nata nell'ottica di favorire un primo inserimento nel mondo del lavoro degli immigrati.

#### ***Proventi attività accessoria***

Si fornisce l'indicazione della composizione dei proventi dell'attività accessoria, nonché la variazione intervenuta rispetto al precedente esercizio:

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	75.769
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	62.005
<b>Variazione</b>	- 13.764

#### **Oneri dell'attività accessoria**

Tra i costi dell'attività accessoria sono inclusi tutti i costi connessi all'attività della lavanderia; acquisti dei detersivi, imballaggi, le spese delle utenze, le manutenzioni dei macchinari, le spese del carburante e quelle relative all'automezzo strumentale utilizzato per le consegne ed il ritiro della biancheria.

Di seguito si specifica la variazione intervenuta rispetto al precedente esercizio

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	119.781
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	171.789
<b>Variazione</b>	52.008

La differenza rispetto al precedente esercizio è dovuta prevalentemente all'accontamento al f.do svalutazione crediti pari ad euro 29.576, relativo al credito verso l'Associazione Virtus Italia Consorzio di Solidarietà Sociale Onlus", che si considera di difficile esigibilità a causa del fallimento dell'Associazione stessa.

Di seguito si evidenzia la variazione intervenuta nel numero dei dipendenti impiegati nell'attività commerciale alla data di chiusura dei due esercizi:

	2020	2021	Variazione
<b>Dipendenti</b>	3	3	0
<b>Totale</b>	3	3	0

## **DIFFERENZA TRA PROVENTI ED ONERI OPERATIVI ATTIVITA' ACCESSORIA**

Il risultato operativo dell'attività accessoria dell'Associazione è negativo ed è pari a euro 109.784

## **ONERI DI SUPPORTO GENERALE**

Si tratta delle attività dell'Associazione che garantiscono l'esistenza e la continuità dell'ente stesso: comprendono a titolo esemplificativo i servizi amministrativi, le spese di energia elettrica, gas e acqua, le spese telefoniche, postali, le erogazioni liberali a favore dei rifugiati, le spese di pulizia, di manutenzione.

Di seguito si dettaglia la variazione intervenuta rispetto al precedente esercizio.

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	466.123
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	454.382
<b>Variazione</b>	-11.741

Le principali voci di costo che compongono tale titolo di spesa sono le seguenti: contributi per richiedenti asilo pari ad euro 25.443, contributo a Fondazione Astalli pari ad euro 11.764, contributi a rifugiati per euro 68.405, elemosina per euro 56.480, compensi professionali corrisposti a terzi per euro 106.904.

## **PROVENTI DI SUPPORTO GENERALE**

Trattasi della donazione, avvenuta con atto del 17.12.2021, Notaio Giorgio Zanini, repertorio n. 86510, con la quale la signora signora Biancamaria Travi, ha erogato a favore della Associazione Centro Astalli la somma di euro 200 mila, destinata all'attività dell'Associazione e non ad un progetto specifico.

## **5) IMPOSTE DELL'ESERCIZIO**

Le imposte dell'esercizio sono costituite dalla sola IRAP. Di seguito si dettaglia la variazione rispetto all'esercizio precedente.

<b>Saldo al 31/12/2020</b>	52.092
<b>Saldo al 31/12/2021</b>	63.193
<b>Variazione</b>	11.101

### Erogazioni liberali ricevute

L'ente durante l'esercizio ha ricevuto erogazioni liberali da privati ed enti, in denaro, per un importo totale di euro 11.245

Privati	2.495
Enti e società	8.750

Nel corso del 2021 è stata ricevuta la somma di euro 200 mila dalla signora Biancamaria Travi, con atto di donazione del 17.12.2021, Notaio Giorgio Zanini, repertorio n. 86510

### Lavoratori e Volontari

Il Centro Astalli ha alle proprie dipendenze 55 dipendenti, dei quali 52 con contratto CCNL Agidae e 3 con CCNL lavanderie industriali; si avvale inoltre delle prestazioni di 1 collaboratore. I volontari, iscritti nel registro dei volontari art. 17, comma 1, che hanno svolto la loro attività in modo non occasionale a favore dell'ente, alla data del 31.12.2021, erano 112. I volontari che svolgono la loro attività in modo non occasionale a favore dell'ente alla data di redazione del presente bilancio sono 125.

### Differenze retributive tra lavoratori dipendenti

L'ente utilizza, per l'inquadramento dei propri lavoratori dipendenti, il CCNL AGIDAE. La seguente tabella indica le informazioni previste all'art 16 del D.Lgs 117/2017 in materia di lavoro negli enti del Terzo settore e da atto del rispetto del relativo rapporto massimo ivi indicato

Retribuzione annua lorda minima	13.836	A
Retribuzione annua lorda massima	29.088	B
Rapporto tra retribuzione minima e massima	0,476	A:B

### Compensi agli Organi Sociali e Organo di controllo

Nessuno degli organi sociali percepisce un compenso dall'Associazione ad eccezione della società di revisione alla quale è affidata la revisione contabile dell'Ente, alla quale viene corrisposto un compenso annuale di euro 4.000 oltre Iva.

### Patrimoni destinati ad uno specifico affare

L'ente non ha costituito patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi dell'art. 10 del D.Lgs 117/2017.

### Operazioni con parti correlate

Il Centro Astalli non ha effettuato operazioni con parti correlate. Non vi sono persone o enti in grado di esercitare il controllo sull'Associazione e l'Associazione, a sua volta, non controlla società o enti né ha quote di partecipazione in imprese.



## **Risultato di esercizio e sua destinazione**

Il bilancio di esercizio chiuso alla data del 31 dicembre 2021 è stato redatto in applicazione alle normative vigenti per la predisposizione degli schemi di bilancio delle organizzazioni non profit, e presenta un avanzo di esercizio di € 13.130, che si propone di destinare ad incremento del patrimonio dell'Ente.

## **Situazione dell'Ente e andamento della gestione**

Il Centro Astalli, nonostante la pandemia Covid-19, ha continuato a svolgere la propria attività istituzionale e pur avendo registrato una diminuzione delle erogazioni liberali ricevute, ha comunque realizzato un avanzo di gestione mantenendo gli equilibri finanziari.

## **Evoluzione prevedibile della gestione**

Il Centro Astalli sta continuando e continuerà sicuramente a svolgere la propria attività istituzionale, in linea con quanto previsto dallo Statuto, mantenendo gli equilibri economici e finanziari.

## **Modalità di perseguimento delle finalità statutarie**

L'attività svolta nel corso dell'anno 2021 ha rispettato la missione e le attività di interesse generale previste dallo statuto dell'ente. Importante è stata l'attività di sensibilizzazione volta a creare una cultura dell'accoglienza, della solidarietà e dell'incontro.

Sono proseguite le attività di accoglienza dei rifugiati e richiedenti asilo nei diversi centri dell'associazione; nonostante l'emergenza Covid-19 il servizio di ambulatorio è rimasto aperto ed ha garantito il suo funzionamento. I mediatori culturali hanno continuato l'attività di accompagnamento dei richiedenti asilo e dei titolari di protezione internazionale.

## **Raccolta fondi**

Durante l'esercizio l'ente non ha svolto attività di raccolta fondi

## **Altre informazioni**

Con riferimento alle informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124, si evidenzia che il Centro Astalli nell'anno 2021 ha incassato in data 29.10.2021 il contributo cinque per mille relativo all'anno 2019-2020 per un importo di euro 29.812.

Il bilancio corrisponde alla risultanza delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'associazione ed il risultato gestionale dell'esercizio.

E' stato sottoposto a regolare revisione contabile da parte della società di revisione incaricata.

La presente relazione di missione illustra ed integra le informazioni contenute nello stato patrimoniale e nel rendiconto della gestione e costituisce parte integrante del bilancio.

Il presente bilancio, composto da "Stato Patrimoniale", "Rendiconto Economico", e "Relazione di Missione", rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Rappresentante Legale  
(P. Camillo Ripamonti)