BILANCIO DI ESERCIZIO

Informazioni generali sull'impresa

Dati anagrafici

Denominazione:	FONDAZIONE CENTRO PER LA FAMIGLIA CARD.C.M. MARTINI ONLUS
Sede:	Piazza NAZIONALE 9 TREZZO SULL'ADDA 20056 MI Italia
Codice CCIAA:	MI
Partita IVA:	08360830965
Codice fiscale:	91581890158
Numero REA:	2015956

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	330.990	343.859
II - Immobilizzazioni materiali	46.963	56.961
III - Immobilizzazioni finanziarie	662	0
Totale immobilizzazioni (B)	378.615	400.820
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	31.820	137.018
Totale crediti	31.820	137.018
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
IV - Disponibilità liquide	764.962	638.948
Totale attivo circolante (C)	796.782	775.966
D) Ratei e risconti	10.077	3.517
Totale attivo	1.185.475	1.180.303
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	834.262	853.371
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(5.766)	(19.109)
Totale patrimonio netto	828.495	834.262
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	130.279	113.636
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	206.701	202.405
esigibili oltre l'esercizio successivo	20.000	30.000
Totale debiti	226.701	232.405
Totale passivo	1.185.475	1.180.303

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.602.918	1.581.394
5) altri ricavi e proventi		
altri	190.813	168.659
Totale altri ricavi e proventi	190.813	168.659
Totale valore della produzione	1.793.731	1.750.053
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	83.444	95.229
7) per servizi	1.090.258	1.085.448
8) per godimento di beni di terzi	29.723	29.407
9) per il personale		
a) salari e stipendi	376.456	354.202
b) oneri sociali	109.531	94.496
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	25.408	24.275
c) trattamento di fine rapporto	25.408	24.275
Totale costi per il personale	511.395	472.973
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	56.666	53.925
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	41.299	40.387
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.367	13.538
Totale ammortamenti e svalutazioni	56.666	53.925
14) oneri diversi di gestione	28.206	32.611
Totale costi della produzione	1.799.692	1.769.593
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(5.960)	(19.540)
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	194	431
Totale proventi diversi dai precedenti	194	431

	31-12-2019	31-12-2018
Totale altri proventi finanziari	194	431
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	194	431
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(5.766)	(19.109)
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(5.766)	(19.109)

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2019

Nell'esercizio 2013 aderendo al "Progetto per il rilancio e lo sviluppo dei consultori familiari di ispirazione cristiana – Fondazione Lombarda Servire la Famiglia", i Consultori di Melzo, Gessate, San Giuliano Milanese, Trezzo sull'Adda e Vimercate hanno costituito la "Fondazione centro per la Famiglia Carlo Maria Martini – Onlus" con atto a rogito notaio Camilla Pellizzatti di Erba in data 12 aprile 2013. In data 28 giugno 2013 si è proceduto con atto del notaio Camilla Pellizzatti a trasferire il patrimonio dei consultori partecipanti mediante donazione di ramo d'azienda che ha avuto i suoi effetti in data 1 ottobre 2013 con il rilascio, da parte della competente autorità Regionale, dell'autorizzazione amministrativa relativa alla volturazione dell'accreditamento necessario dalla normativa regionale per l'esercizio dell'attività di consultorio accreditato e convenzionato. (accreditamento delibera Regionale del 1/10/2013 n° 8727)

In data 06.05.2013 è stata iscritta all'anagrafe unica delle Onlus tenuta dalla Direzione Regionale delle Entrate della Lombardia con protocollo 0047121.

In data 21.05.2013 ha ottenuto il riconoscimento di Ente giuridico Regionale attraverso l'iscrizione nel registro regionale delle persone giuridiche tenuto presso la Regione al n° 2567.

Scopo della Fondazione è la promozione, il sostegno e l'assistenza alla persona, alla coppia, alla famiglia e alla maternità, secondo la visione cristiana della persona, della sessualità e della famiglia, in sintonia con il magistero della Chiesa e secondo le direttive pastorali della diocesi di Milano. La Fondazione rappresenta una concreta attuazione dell'impegno pastorale della comunità cristiana ambrosiana a favore dell'importante e delicata realtà familiare. La Fondazione non ha scopo di lucro e persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale nell'ambito territoriale della Regione Lombardia, operando nel settore dell'assistenza sociale e sociosanitaria e della beneficenza (art. 10, co. 1, lett. a, nn. 1 e 3, D.Lgs. 460/97).

La Fondazione persegue il proprio scopo anzitutto promuovendo e gestendo l'attività di consultorio familiare nel rispetto della L. n. 405/75, mediante la quale intende garantire una serie di servizi di sostegno, prevenzione e assistenza alla famiglia, alla coppia e, in genere, alla persona, in conformità alle specifiche indicazioni ecclesiali e nell'osservanza della normativa nazionale e regionale in

materia di consultori familiari. La Fondazione svolge il suo scopo tramite il servizio espresso dai consultori che ne fanno parte attraverso l'ascolto, l'accoglienza, la cura della persona, della coppia, della famiglia e dei suoi membri nelle varie fasi della vita e durante le transizioni, nei momenti di cambiamento, di difficoltà e di conflittualità.

Il suo servizio si sviluppa sia in interventi di consulenza, sia in interventi di prevenzione attraverso iniziative di formazione e di impegno culturale sul territorio e nella comunità. Tematiche inerenti la sessualità, la procreazione, le relazioni coniugali e genitoriali, l'educazione, la procreazione responsabile, vengono affrontate nel pieno rispetto dell' identità e dei codici etici della persona della coppia e della famiglia.

La coerenza e l'unitarietà dei suoi principi e dei suoi interventi, la partecipazione e la collaborazione con la rete territoriale che si sviluppa anche attraverso azioni progettuali con Enti pubblici e privati, sono espressione concrete del suo impegno nella comunità.

Fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Il principale accadimento da menzionare è quello dell'avvento della pandemia da COVID-19 e delle conseguenze che la stessa sta avendo sulla nostra Fondazione. Dal punto di vista del contagio e della gestione delle risorse umane in applicazione del Protocollo nazionale sottoscritto in data 14 marzo 2020 per la regolamentazione delle misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus COVID-19 negli ambienti di lavoro, abbiamo disposto una delocalizzazione di tutte le attività possibili in modalità "da remoto" e messo in atto tutte le misure volte a preservare ed a tutelare la salute delle proprie risorse e dei cittadini nei luoghi di lavoro tramite apposite procedure ed istruzioni.
Sono stati effettuati continui adeguamenti alla normativa, modificata man mano, garantendo sempre standard di sicurezza prudenziali per gli operatori e gli utenti presenti nei nostri consultori. Abbiamo istituito un comitato interno di analisi delle normative e proposta delle misure di sicurezza, predisposto un protocollo che le definisce, organizzato una formazione in ogni equipe e infine incaricato dei preposti alla verifica che tutte le misure venissero adeguatamente adottate.
Durante i mesi dell'emergenza sono stati effettuati adeguamenti tecnologici necessari a permettere agli operatori di effettuare il lavoro agile, ovvero poter effettuare direttamente da casa le loro prestazioni professionali. Si è anche provveduto ad estendere nuove proposte di assistenza come il sostegno alle gravidanze (vista l'impossibilità di recarsi presso le strutture ospedaliere) e nuove forme di supporto psicologico. Per quanto riguarda le scuole si sta cercando di organizzare nuovi progetti in funzione dell'attività futura.
Si è, inoltre, concretizzato il progetto incominciato qualche anno fa di trasferire l'unità di offerta di San Giuliano Milanese in una nuova struttura più funzionale; in data 12 maggio è stato aperto il nuovo consultorio di Peschiera Borromeo.

STRUTTURA E CONTENUTO

Introduzione

I criteri di valutazione adottati sono quelli previsti specificamente nell'art. 2426 e nelle altre norme del codice civile. Per la valutazione di casi specifici non espressamente regolati dalle norme sopraccitate si è fatto ricorso ai principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Principi generali di redazione del bilancio

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

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività; in merito al principio della prospettiva della continuità aziendale, di cui all'art. 2423 bis, comma primo, n. 1) del codice civile, non si ritiene opportuno avvalersi della deroga prevista dall'art. 7 del Decreto Legge 8 aprile 2020 n. 23, in quanto si ritiene che essa, possa essere accertata, per le motivazioni esposte nel paragrafo relativo ai "Fatti intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio".
- sono indicati esclusivamente gli utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico è la seguente:

- lo stato patrimoniale ed il conto economico riflettono, per quanto applicabili al caso di specie, le disposizioni degli artt.2423-ter, 2424, 2425 e 2435-bis del Codice Civile, così come modificate dal D.lgs. n. 139/2015,
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- l'iscrizione delle voci di stato patrimoniale e conto economico è stata fatta secondo i principi degli artt.2424-bis e 2425-bis del Codice Civile;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio;
- i valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono perfettamente comparabili con quelli delle voci del bilancio dell'esercizio precedente.

La Nota integrativa contiene, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie per fornire la rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica, finanziaria e patrimoniale, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge.

Il bilancio di esercizio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili, è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e rappresenta in modo veritiero e

corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione ed il risultato economico ottenuto.

E' stato altresì redatto in conformità:

- Alle disposizioni riguardanti le organizzazioni non lucrative di utilità sociale di cui al D. Lgs. n. 460/97;
- All'atto di indirizzo in materia di "Linee Guida e gli Schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit";
- Ai principi contabili per gli enti non profit redatti a cura del "tavolo tecnico per l'elaborazione dei principi contabili per gli enti non profit".

CRITERI DI VALUTAZIONE E COMMENTO ALLE VOCI DI BILANCIO

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo storico di acquisizione, inclusivo degli oneri accessori e dell'Iva (che per effetto della natura e dell'attività svolta dalla Fondazione risulta indetraibile) ed ammortizzate sistematicamente ed in quote costanti per il periodo della loro prevista utilità futura ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati.

Descrizione	Durata vita utile
Spese di costituzione	5 anni
Software	5 anni
Spese plur. Beni terzi	durata comodato/locazione o diritto superficie
Altri costi pluriennali	5 anni
Costi d'impianto e ampliamento	5 anni

Le immobilizzazioni immateriali sono relative a spese capitalizzate sostenute per la costituzione dell'associazione, per l'acquisto di software e per lavori di migliorie e ristrutturazioni delle sedi delle unità di offerta dell'associazione in locazione (Melzo e San Giuliano M.se), comodato d'uso (Vimercate e Cernusco S/n) o diritto di superficie (Trezzo sull'Adda).
Tra gli incrementi segnaliamo nei "costi d'impianto e ampliamento" la spesa pluriennale sostenuta relativa al progetto permanente di Fundraising e gli acconti per la realizzazione del nuovo sito internet.

BENE	31.12.2018	incrementi decrementi	31.12.2019	Amm.ti decrementi	F.do amm.to al 31.12.2018	Valore netto al 31.12.2019
Spese di costituzione	2.976		2.976	-	2.976	-
Software licenza d'uso	37.720	6.344	44.064	3.179	33.900	6.985
Sp. Plur. Su beni di terzi	668.199	19.342	687.541	34.572	345.673	307.296
Altri costi pluriennali	20.900		20.900	-	20.900	-
IMMOB. IN CORSO	6.344	2.745	9.089			9.089
Costi impianto e ampl.	17.739	-	17.739	3.548	6.571	7.620
TOTALE	**753.878**	**28.431**	**782.309**	**37.751**	**403.449**	**330.990**

Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto inclusivo degli oneri accessori, dei costi diretti ed indiretti, per la quota ragionevolmente imputabile al bene e dell'IVA e sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in quote costanti sulla base di coefficienti economico-tecnici determinati in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni. I coefficienti applicati sono i seguenti:

Descrizione	Coefficienti
Impianti generici e attrezzature	15%
Macchine ufficio elettroniche	20%
Arredamento	12%

Le immobilizzazioni materiali sono state inizialmente conferite con gli atti di donazione dei Consultori e si riferiscono all'attrezzatura tipica d'ufficio (elaboratori, telefonia e arredamento) e alle apparecchiature ecografiche per la ginecologia, e si sono poi incrementate e decrementate nel corso dei successivi esercizi.

BENE	31.12.2018	acquisizioni decrementi	31.12.2019	Amm.ti decrementi	F.do amm.to al 31.12.2018	Valore netto al 31.12.2019
Attrezzatura e impianti	86.315	2.562	88.877	7.013	55.396	26.468
Macchine elettroniche	70.047	2.082	72.129	7.500	48.739	15.890
mobili e arredi ufficio	62.224	-	62.224	854	56.765	4.605
TOTALE	**218.586**	**4.644**	**223.230**	**15.367**	**160.900**	**46.963**

Crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, pari al loro valore nominale, essendo reputata certa la loro esigibilità per un importo di euro 31.820.
Sono rappresentati da:

- Crediti da riscuotere nei confronti dell'ATS Città Metropolitana di Milano e ATS della Brianza per euro 16.096;
- Crediti verso erario per euro 385;
- Crediti Verso "Centri per Servire la Famiglia Srl Benefit" per euro 14.000;
- Crediti verso utenti per euro 500;
- Crediti da riscuotere nei confronti delle Parrocchie Partecipanti per euro 704;
- Crediti verso fornitore Cap Holding Spa per euro135.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.
Sono rappresentate da:

- liquidità giacente sui conti correnti bancari della sede e delle singole unità di offerta per euro 762.514;
- cassa contanti presso la sede e le singole unità di offerta per euro 2.447

C/C BANCARI	31/12/2018	31/12/2019
Banca Prossima Sede	370.357	458.178
Bcc Milano - Trezzo s/Adda	189.497	228.886
Banca Prossima - Vimercate	3.018	3.385
Banca Prossima - S. Giuliano	4.354	3.426
Bcc Milano - Melzo	11.279	4.903
Banca Prossima - conto dotazione	53.238	53.205
Conto paypal	-	77
carta tasca	-	415
Poste Italiane c/c	3.689	10.039
Totale	**635.432**	**762.514**
CASSA	**31/12/2018**	**31/12/2019**
Trezzo s/Adda	2.574	1.684
Vimercate	363	228
San Giuliano	150	172
Melzo	379	252
Cernusco s/n	50	111
Totale	**3.516**	**2.447**

Risconti attivi

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate con il criterio della competenza temporale. Si riferiscono a spese di gestione (assicurazioni e canoni assistenza) sostenute nel corso del 2019 ma parzialmente di competenza anche dell'esercizio successivo.

Risconti attivi		
DESCRIZIONE	**31/12/2018**	**31/12/2019**
Assicurazioni	1.329	2.920
costi per bandi		5.788
Canoni assistenza	2.187	1.369
TOTALE	3.516	10.077

Patrimonio netto

E' dato dal fondo di dotazione versato dai soci fondatori in sede di costituzione, pari ad euro 52.000, dal fondo di gestione sempre versato in sede di costituzione pari ad euro 19.200, dai patrimoni apportati in sede di conferimento dai consultori, dai risultati gestionali degli esercizi precedenti e dal risultato negativo dell'esercizio oggetto del presente bilancio, pari ad euro 5.766,41.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro dipendente

L'accantonamento per trattamento di fine rapporto rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alla legge e al contratto di lavoro vigente, al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R. maturata, ai sensi dell'art. 2120 codice civile, successivamente al 1° gennaio 2001, così come previsto dall'art.11, comma 4, del D.Lgs. n.47/2000.
Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al lordo degli acconti erogati ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. Si precisa che la Fondazione aveva in carico n. 21 dipendenti al 31.12.2019.

Unità offerta	Valore al 31/12/2018	Incremento 2019	Decremento 2019	Totale accantonato al 31/12/2019	Anticipi erogati	Valore netto al 31/12/2019
Fondazione	9.580	5.492	- 2.461	12.611	- 5.900	6.711
Melzo	17.369	3.252	-	20.621	-	20.621
San Giuliano	53.616	5.706	- 6.482	52.840	-	52.840
Trezzo	37.055	6.718	-	43.773	- 25.338	18.435
Vimercate	31.433	4.240	-	35.673	- 4.000	31.673
TOTALE	149.053	25.408	- 8.943	165.518	- 35.238	130.280

Si segnala il prezioso apporto dei volontari utilizzati dalla Fondazione nelle varie unità di offerta, che alla data del 31.12.2019 risultavano pari a n. 40 unità, senza dei quali l'ente non avrebbe potuto perseguire la propria mission dando un sempre migliore servizio all'utenza.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale e si dividono in:

descrizione	31.12.2018	31/12/2019	Variazioni
Fornitori	37.662	14.879	- 22.783
Fornit. Fatt. da ricevere	63.111	80.090	16.979
anticipi e acconti	1.340	14.137	12.797
Debiti Tributari	19.246	6.574	- 12.672
Debiti v/enti previdenziali	24.502	30.873	6.371
Debiti v/dipendenti	55.444	59.075	3.631
Altri debiti	31.101	21.073	- 10.028
TOTALE	**232.406**	**226.701**	**- 5.705**

Segnaliamo, comunque, che le posizioni debitorie rilevate al 31 dicembre 2019 sono state pressoché interamente saldate nei primi mesi del successivo esercizio.
Gli altri debiti riguardano:

- accollo del finanziamento richiesto dall'associazione consultorio San Giuliano di euro 20.000;
- spese condominiali per le unità di offerta di Vimercate e Cernusco S/n ammontanti ad euro 1.073.

Gli altri debiti comprendono anche l'importo di euro 20.000, relativo alla quota del citato finanziamento del Consultorio di San Giuliano, avente scadenza oltre l'esercizio successivo.

RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI E DEI COSTI DELLA PRODUZIONE

Si evidenziano qui di seguito le componenti delle voci Valore e Costi della produzione:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	*31/12/2019*	*31/12/2018*	*variazioni*
Ricavi delle Vendite e Prestazioni			
Ricavi prestazioni ATS	1.602.918,27	1.581.393,83	21.524,44
	-	-	-
Totale	1.602.918,27	1.581.393,83	21.524,44
Altri ricavi e proventi			
Contributi parrocchie	113.097,20	114.795,60	- 1.698,40
Proventi da bandi	71.767,40	52.839,55	18.927,85
Sopravvenienze attive	2.872,85	3,51	2.869,34
Arrotondamenti	155,22	150,59	4,63
Altri ricavi e proventi		870,00	- 870,00
Risarcimenti assicurativi	2.920,00		2.920,00
Totale	190.812,67	168.659,25	22.153,42
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**1.793.730,94**	**1.750.053,08**	**43.677,86**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	*31/12/2018*	*31/12/2018*	*variazioni*
Materie prime, suss., merci	83.443,98	95.229,38	- 11.785,40
Per servizi	1.090.258,33	1.085.447,97	4.810,36
Godimento di beni di terzi	29.722,95	29.407,18	315,77
Salari e Stipendi	376.455,73	354.200,74	22.254,99
Oneri sociali	109.531,11	94.496,35	15.034,76
Trattamento di fine rapporto	25.407,63	24.274,65	1.132,98
Ammort. Immob. Immateriali	41.298,72	40.387,50	911,22
Ammort. Immob. Materiali	15.366,71	13.537,87	1.828,84
Oneri diversi di gestione	28.206,05	32.610,96	- 4.404,91
TOTALE COSTI PRODUZIONE	**1.799.691,21**	**1.769.592,60**	**30.098,61**

Tra i "Proventi vari" vi è ricompreso l'importo di euro 113.097,20 relativo al contributo delle parrocchie partecipanti, senza il quale la Fondazione non riuscirebbe a erogare i servizi richiesti all'utenza con tempestività e professionalità secondo gli standard richiesti dalla Azienda di Tutela della Salute (ATS).

Il seguente prospetto evidenzia la composizione dei più significativi costi della produzione:

Costi per materie prime, sussidiarie e merci	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Materiale di consumo	9.198,60	7.537,06	1.661,54
Materie sussidiarie	55.894,74	66.036,75	-10.142,01
Materiale manutenzione	3.055,32	3.332,76	-277,44
Cancelleria e stampati	15.203,35	17.773,81	-2.570,46
Piccola attrezzatura	91,97	549,00	-457,03
Totale	**83.443,98**	**95.229,38**	**-11.785,40**
Costi per servizi			
Preastazioni psicologia	717.484,51	719.252,21	- 1.767,70
Prestazioni ginecologia	137.414,63	126.860,19	10.554,44
Prestazioni ostetricia	77.084,03	80.034,72	- 2.950,69
Prestazioni corsi scuole	11.240,00	14.927,50	- 3.687,50
Manutenzione beni e Canoni assistenza	33.150,73	31.244,55	1.906,18
Corsi aggiornamento	12.437,72	14.026,85	- 1.589,13
Telefoniche fisse	19.051,52	19.245,75	- 194,23
Telefoniche cellulari	1.467,40	1.478,77	- 11,37
Illuminazione	14.004,11	11.569,59	2.434,52
Riscaldamento	3.923,49	5.050,21	- 1.126,72
Acqua	566,99	901,41	- 334,42
Consul. Tecniche - Amm.ve/elab. dati	21.613,44	24.163,16	- 2.549,72
Emolumento revisore	3.806,40	3.806,40	-
Spese pulizia	24.949,03	16.174,08	8.774,95
Postali	122,82	135,60	- 12,78
Rimborsi spese	1.464,39	6.009,31	- 4.544,92
Assicurazioni	8.500,94	8.223,94	277,00
Oneri bancari	1.976,18	2.343,73	- 367,55
Totale	**1.090.258,33**	**1.085.447,97**	**4.810,36**
Oneri diversi di gestione			
Libri e riviste	63,80	294,00	- 230,20
Altri costi		55,00	- 55,00
Quote associative	12.280,98	12.206,15	74,83
Imposte e tasse	694,00	430,00	264,00
Spese di rappresentanza	3.987,47	7.232,94	- 3.245,47
Spese condominiali	4.412,49	4.033,15	379,34
Tarra rifiuti/Tari	4.693,20	4.432,12	261,08
sopravv. Passive	378,50	2.848,80	- 2.470,30
arrotondamenti	155,35	144,02	11,33
Spese amministrative	293,40	547,89	- 254,49
Minusvalenze patrimoniali	1.246,86	386,89	859,97
Totale	**28.206,05**	**32.610,96**	**- 4.404,91**

Imposte dell'esercizio

Dal momento che la Fondazione non ha svolto attività commerciale ed è iscritta all'anagrafe delle Onlus, non è soggetta ad Ires ed Irap.

Compensi agli Organi direttivi e di controllo

Nessun compenso è stato corrisposto ai componenti del Consiglio Direttivo.
Il compenso al Revisore legale è pari ad euro 3.000,00 oltre oneri fiscali e contributivi.

Informativa di cui alla Legge 4/8/2017 n. 124, art. 1 commi 125 – 126 – 127

Commi 125, 127 – Contributi, sovvenzioni, vantaggi economici ricevuti
Si dà atto che, nel corso dell'esercizio in commento, la società ha ricevuto sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e comunque vantaggi economici da pubbliche amministrazioni e da soggetti di cui al primo periodo del comma 125, dell'art. 1, della L. 124/2017, come da prospetto allegato:

ISTITUTO	LOCALITA'	IMPORTO	DATA INCASSO	TITOLO
COMUNE TREZZO SULL'ADDA	TREZZO SULL'ADDA	€ 4.000,00	10/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
Comuni di Basiano e Masate	BASIANO	€ 1.000,00	01/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.T.C. Jacopo Nizzola	TREZZO SULL'ADDA	€ 900,00	10/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C.S. A. DIAZ	VAPRIO D'ADDA	€ 2.580,00	08/07/2009	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C.S. "J e R. Kennedy"	INZAGO	€ 1.900,00	23/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. DI BREMBATE SOTTO	BREMBATE	€ 650,00	16/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C.S. CLARA LEVI	BONATE SOTTO	€ 770,00	11/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.T.C "A.Manzoni"	CAPRIATE S.GERVASIO	€ 2.368,00	11/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. "Faipò"	GESSATE	€ 2.010,00	21/08/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. CARUGATE	CARUGATE	€ 650,00	01/08/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. "Monte Grappa"	BUSSERO	€ 1.100,00	09/08/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. "Falcone Borsellino"	PANTIGLIATE	€ 2.975,00	10/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. "M.Gandhi"	TREZZANO ROSA	€ 550,00	15/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
Istituto Superiore "M.Bellisario"	INZAGO	€ 1.000,00	16/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. "A.Manzoni"	POZZUOLO M.NA	€ 1.950,00	16/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. "P.Mascagni"	MELZO	€ 1.350,00	16/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. VIGNATE	VIGNATE	€ 1.400,00	12/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
COMUNE SAN DONATO MILANESE	SAN DONATO M.SE	€ 8.800,00	25/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
ICS FERMI	SAN GIULIANO M.SE	€ 4.350,00	29/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
IC CURIEL	PAULLO	€ 700,00	01/08/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
IC CAVALCANTI	SAN GIULIANO M.SE	€ 4.470,00	03/10/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
IC IQBAL MASIH	PIOLTELLO	€ 4.860,00	17/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
COMUNE DI PIOLTELLO	PIOLTELLO	€ 4.800,00	17/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
ICS MONTESSORI	SAN GIULIANO M.SE	€ 800,00	17/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
SCUOLA M.S.PER CIECHI	MILANO	€ 900,00	18/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
IC DON MILANI VIMERCATE	VIMERCATE	€ 300,00	14/06/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
IC DANTE ALIGHIERI	CORNATE	€ 2.400,00	30/09/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
IC MANZONI VIMERCATE	VIMERCATE	€ 1.600,00	05/08/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. LINA MANDELLI	USMATE	€ 1.736,00	29/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. MANZONI BURAGO	ORNAGO	€ 200,00	25/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. BERNAREGGIO INFANZIA	BERNAREGGIO	€ 400,00	10/10/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
IC BUSNAGO	BUSNAGO	€ 2.400,00	24/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
IC MONGINEVRO	ARCORE	€ 2.740,00	30/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
IC BELLUSCO MEZZAGO	BELLUSCO	€ 2.000,00	29/08/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I. LICEO SCIENTIFICO BANFI	VIMERCATE	€ 1.700,00	29/07/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
I.C. ENZO BONTEMPI	AGRATE	€ 200,00	12/08/2019	Progetti percorsi prevenzione ed educazione alla salute nelle scuole
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 79.403,00	25/01/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 103.227,00	27/02/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 91.315,00	05/04/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 91.315,00	29/04/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 35.961,69	29/04/2019	Saldo budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 16.219,64	10/05/2019	Saldo budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 48.911,79	29/04/2019	Saldo budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 91.315,00	24/06/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 86.177,00	24/06/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 88.746,00	26/07/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 88.746,00	19/09/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 88.746,00	27/09/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 88.746,00	28/10/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	€ 88.746,00	28/11/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS città Metropolitana di Milano	Milano	-€ 4.070,85	28/11/2019	Nota credito su acconti
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 23.139,00	24/01/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 26.032,00	14/02/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 2.893,00	12/03/2019	conguaglio gennaio
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 26.032,00	27/03/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 12.432,99	20/05/2019	Saldo budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 26.032,00	23/04/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 26.032,00	20/05/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 26.032,00	20/06/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 24.835,00	25/07/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 25.861,00	23/09/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 25.861,00	17/09/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 25.861,00	15/10/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
ATS Monza e Brianza	Monza	€ 25.861,00	15/11/2019	Acconto budget erogato a strutture socio-san. accred. e contratt.
Centri Servire La Famiglia	Milano	€ 1.061,40	01/04/2019	Partecipazioni spese
Ministero del Lavoro e delle Politic	Roma	€ 13.271,26	07/08/2019	Contributo 5 x mille per anno 2017

....*

Il presente bilancio, composto dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e dalla Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economico-patrimoniale e finanziaria della Fondazione. Il risultato dell'esercizio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

In merito al risultato negativo dell' esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, pari a euro 5.766,41, se ne propone la copertura mediante utilizzo del patrimonio netto.

Trezzo sull'Adda, 4 giugno 2020

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Don Carlo Mantegazza)

FONDAZIONE CENTRO PER LA FAMIGLIA CARD.C.M. MARTINI ONLUS

Piazza Nazionale 9 TREZZO SULL'ADDA 20056 (MI)
Codice Fiscal 91581890158 - Partita iva 08360830965
Numero REA : MI 2015956

****

RELAZIONE DEL REVISORE UNICO AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2019

A) Giudizio

Signori Consiglieri,

Ho svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della Fondazione Centro per la famiglia Cardinal Maria Martini Onlus, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2019, dal conto economico e dalla nota integrativa.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione al 31 dicembre 2019, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla Fondazione in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Fondazione di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Fondazione o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;

- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della Fondazione;

- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;

- sono giunta ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Fondazione di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuta a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Fondazione cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;

- ho comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali ho effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho partecipato alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ho acquisito dal direttore generale, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Fondazione, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non ho osservazioni particolari da riferire.

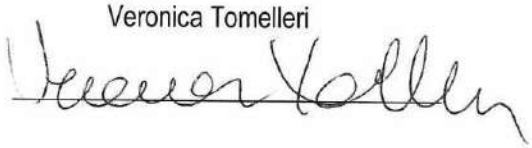
Non sono pervenute denunzie dai soci *ex* art. 2408 c.c.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a mia conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da me svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

Busnago, 30 giugno 2020

Veronica Tomelleri