



LA GRANGIA DI MONLUÈ

BILANCIO 2020

Il presente bilancio 2020 e i documenti annessi sono stati approvati dall'Assemblea dei Soci nella riunione del 24 giugno 2020.

Il Presidente dell'Associazione
Bortolo Uberti

1. Bilancio 2020
2. Nota Integrativa
3. Relazione sulla gestione
4. Relazione dell'Organo di controllo

Dati generali

Sede legale:	VIA MONLUE' 87	20138	MILANO	MI
Codice fiscale:	97076250154			
Partita IVA:	10081520966			

Stampa dettaglio voci

Riferimenti Prospetto

Esercizio:	2020 .0	Esercizio 2020
Codice Prospetto:	PB2020.0	Bilancio al 31/12/2020
Codice BdV:	BDV2020.0	Bilancio di verifica al 31/12/2020
Codice BdV originale:		

Riferimenti Prospetto di confronto

Codice Prospetto:	PB2019.0	Bilancio al 31/12/2019
Codice BdV:	BDV2019.0	Bilancio di verifica al 31/12/2019
Codice BdV originale:		

Voce		% Reddito	Esercizio al 31/12/2020		Esercizio al 31/12/2019	
			Parziali	Totali	Parziali	Totali
1	ATTIVO			257.350		219.357
1.B	IMMOBILIZZAZIONI			21.741		13.645
1.B.1	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			19.039		8.691
03.05.07	Spese manut.su beni di terzi da ammort.		22.829,66	D	10.580,86	D
41.01.27	F.do amm.to spese di manut.beni di terzi		3.791,09	A	1.889,38	A
1.B.2	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			2.202		4.454
05.01.09	Costruzioni leggere		1.824,01	D	1.824,01	D
05.03.09	Impianti specifici		105.575,79	D	105.575,79	D
05.07.01	Mobili e arredi		30.796,69	D	30.796,69	D
05.07.05	Macchine d'ufficio elettroniche		4.723,16	D	4.723,16	D
05.07.15	Autoveicoli		15.800,00	D	15.800,00	D
41.03.05	F.do ammortamento costruzioni leggere		1.003,20	A	820,80	A
41.05.09	F.do ammortamento impianti specifici		105.575,79	A	105.575,79	A
41.09.01	F.do ammortamento mobili e arredi		29.415,29	A	27.421,53	A
41.09.05	F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche		4.723,16	A	4.647,05	A
41.09.09	F.do ammortamento autoveicoli		15.800,00	A	15.800,00	A
1.B.3	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			500		500
07.01.01	Partecipazioni in imprese controllate		500,00	D	500,00	D
1.C	ATTIVO CIRCOLANTE			232.181		203.351
1.C.2	CREDITI			45.430		11.909-
11.01.01	Fatture da emettere a clienti terzi		1.342,82	D		
11.01.09	Note credito da emettere a clienti terzi		10.166,97	A	36.630,62	A
11.03.01	Clienti terzi Italia		46.511,76	D	22.517,61	D
11.13.01	Partite commerciali attive da liquidare				209,23	D
15.01.07	Anticipi a fornitori terzi		209,86	D		
15.01.51	Anticipi diversi		1.578,00	D		
15.05.51	Crediti vari v/terzi		183,04	D		
35.03.01	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.		1.608,53	D		
35.03.11	Erario c/ritenute su altri redditi				160,00	D
35.03.13	Erario c/vers.imposte da sostituto (730)				691,33	D
35.03.15	Erario c/imposte sostitutive su TFR				9,64	D
35.03.17	Addizionale regionale				26,96	D
35.03.19	Addizionale comunale				7,57	D
35.03.21	Recupero somme erogate ai dipendenti		450,00	D		
35.03.92	Erario c/ritenute dipendenti in sospeso		1.739,83	D		
35.05.01	Ritenute subite su interessi attivi				5,76	D
35.05.11	Erario c/crediti d'imposta vari		102,00	D		
35.05.13	Erario c/crediti di imposta tributari		1.800,77	D		
35.05.51	Altre ritenute subite				1.094,00	D
37.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori		70,71	D		
1.C.4	DISPONIBILITA' LIQUIDE			186.751		215.260
19.01.01	Banca c/c		186.658,20	D	214.372,10	D

Dati generali

Sede legale:	VIA MONLUE' 87	20138	MILANO	MI
Codice fiscale:	97076250154			
Partita IVA:	10081520966			

Stampa dettaglio voci

Voce		% Reddito	Esercizio al 31/12/2020		Esercizio al 31/12/2019		
			Parziali	Totali	Parziali	Totali	
19.03.01	Cassa gestione ufficio		92,52	D		887,68	D
1.D	RATEI E RISCONTI				3.428		2.361
21.01.03	Risconti attivi		3.428,27	D		2.360,57	D
2	PASSIVO				257.350		219.357
2.A	PATRIMONIO NETTO				173.206		141.867
2.A.6	Altre riserve				141.867		142.411
23.01.17.01	Ris.straordin.(con utili fino al 2016)		73.489,79	A		73.489,79	A
23.01.17.05	Riserva straor. (con utili fino al 2017)		10.164,13	A		10.164,13	A
23.01.17.07	Riserva straordinaria		58.213,07	A		58.757,24	A
2.A.9	Utile (perdita) dell'esercizio				31.339		544-
2.B	FONDI PER RISCHI E ONERI				36.527		36.527
27.05.51	Altri fondi per rischi e oneri differiti		36.527,38	A		36.527,38	A
2.C	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				23.853		17.650
29.01.01	Fondo TFR		23.852,76	A		17.649,99	A
2.D	DEBITI				23.764		21.626
33.01.01	Fatture da ricevere da fornitori terzi		8.011,37	A		1.881,34	A
33.01.09	Note credito da ricevere da fornit.terzi		97,60	D		205,50	D
33.03.01	Fornitori terzi Italia		5.917,84	A		4.108,74	A
33.13.01	Partite commerciali passive da liquidare					1.887,42	A
35.01.11	Erario c/liquidazione IVA		66,00	A		1.271,01	A
35.03.01	Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.					1.912,02	A
35.03.05	Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.		289,12	A		411,40	A
35.03.15	Erario c/imposte sostitutive su TFR		3,67	A			
35.07.51	Erario c/altri tributi		1.739,83	A			
37.01.01	INPS dipendenti		5.078,00	A		4.778,00	A
37.01.05	INAIL dipendenti/collaboratori					17,37	A
37.01.92	INPS arretrati		55,04	A			
39.05.17	Debiti per trattenute c/terzi		30,00	A			
39.07.01	Personale c/retribuzioni		2.671,00	A		5.564,40	A
2.E	RATEI E RISCONTI						1.687
45.01.01	Ratei passivi					1.687,23	A
3	CONTO ECONOMICO						
3.A	VALORE DELLA PRODUZIONE				299.377		248.404
3.A.1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni				208.041		182.176
47.11.03	Prestazioni di servizi		208.040,54	A		182.176,48	A
3.A.5	Altri ricavi e proventi				91.336		66.228
3.A.5.1	Contributi in conto esercizio				90.399		65.250
53.99.01	Contributo 5 per mille		17.391,34	A		8.401,63	A
53.99.02	Contributo 8 per mille		12.000,00	A		12.000,00	A
53.99.04	Contributi privati		60.197,60	A		44.037,95	A
53.99.06	Quota associativa		810,00	A		810,00	A
3.A.5.2	Ricavi e proventi diversi				937		978
53.01.19.01	Sopravv.attive da gestione ordin.impon.		931,04	A		969,58	A
53.01.29	Arrotondamenti attivi diversi		5,80	A		7,53	A
53.01.53	Differenza di arrotondamento all' EURO					1,00	A
3.B	COSTI DELLA PRODUZIONE				268.022		248.921
3.B.6	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				25.158		13.071
55.01.91	Acquisto di prodotti		19.541,81	D		8.436,14	D

Dati generali

Sede legale:	VIA MONLUE' 87	20138	MILANO	MI
Codice fiscale:	97076250154			
Partita IVA:	10081520966			

Stampa dettaglio voci

Voce		% Reddito	Esercizio al 31/12/2020		Esercizio al 31/12/2019		
			Parziali	Totali	Parziali	Totali	
55.07.01.01	Acquisto beni strument.inf.516,46 ded.		3.960,71	D		2.799,56	D
55.07.01.03	Acq.beni strum.inf.516,46 tel.fissa/mob.		97,60	D			
55.07.17	Cancelleria varia		126,90	D		1.087,45	D
55.07.51	Materiale vario di consumo		942,75	D			
59.03.01.05	Carb.e lubrif.veicoli aziend. non strum.		488,66	D		747,43	D
3.B.7	Costi per servizi				106.191		100.977
57.01.51.03	Acq.servizi diversi (attiv.di servizi)		1.468,64	D		991,15	D
57.05.01.03	Trasporti di terzi (attività servizi)					24,40	D
57.09.01.01	Spese telefoniche ordinarie		527,71	D		560,52	D
57.09.03	Spese telefoniche radiomobili		510,51	D		173,96	D
57.09.07	Servizi telematici		55,05	D		53,64	D
57.09.13.01	Energia elettrica		5.569,85	D		7.834,96	D
57.09.15	Riscaldamento		9.056,98	D		10.089,47	D
57.09.17	Acqua potabile		3.093,00	D		2.007,27	D
57.09.19	Gas		2.291,90	D		1.367,89	D
57.09.31	Spese sanificazione ambiente di lavoro		1.891,00	D			
57.11.17	Spese manutenzione attrezzature di terzi					603,17	D
57.13.01.13	Spese manut.su immobili di terzi		7.769,33	D		3.999,34	D
59.03.03.05	Premi assicur.veicoli aziend.non strum.		521,25	D		505,95	D
59.03.15.01	Spese manut.veicoli aziend.propri deduc.		1.850,45	D			
59.03.15.11	Spese manut.veic.propri aziend.non strum					370,68	D
61.01.03	Consulenze tecniche		1.360,54	D		1.624,06	D
61.01.07	Consulenze notarili					262,17	D
61.01.17.01	Altri costi per prest.di terzi affer.		2.962,89	D		2.440,00	D
61.01.19.01	Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.		96,10	D		88,72	D
61.01.19.05	Contr.cassa prev.cons.ammin.fisc.(ordin)					39,04	D
61.01.21.01	Lav.aut.occas/assoc.in partecip.affer.		6.408,00	D		10.324,00	D
63.01.03.01	Materiale pubblicitario deducibile					146,00	D
63.05.07	Servizi contabili di terzi		1.078,48	D		976,00	D
63.05.15	Premi di assicurazioni obbligatorie		2.179,00	D		2.171,03	D
63.05.91	Servizi paghe		2.110,93	D		2.308,59	D
63.05.94	Spese per progetti		55.116,77	D		51.755,27	D
67.03.13	Ricerca, formazione e addestramento					52,50	D
75.01.07	Commissioni e spese bancarie		272,23	D		206,93	D
3.B.8	Costi per godimento di beni di terzi				1.296		598
65.05.15	Canoni noleggio attrezzature		1.249,85	D		489,39	D
65.07.03	Licenze d'uso software non capitalizzati		46,31	D		108,41	D
3.B.9	Costi per il personale				127.044		125.443
3.B.9.a	Salari e stipendi				92.573		91.360
67.01.01.01	Retribuzioni lorde dipendenti ordinari		92.572,69	D		91.360,21	D
3.B.9.b	Oneri sociali				27.584		27.847
67.01.03.01	Contributi INPS dipendenti ordinari		26.874,10	D		27.040,61	D
67.01.03.07	Contributi INPS indeducibili		94,31	D		119,85	D
67.01.11	Premi INAIL		615,88	D		686,59	D
3.B.9.cde	Trattamento di fine rapporto, di quiescenza e altri costi				6.887		6.236
3.B.9.cde.c	Trattamento di fine rapporto				6.587		6.236
67.01.07.01	Quote TFR dipend.ordinari (in azienda)		6.587,19	D		6.235,67	D
3.B.9.cde.e	Altri costi per il personale				300		

Dati generali

Sede legale:	VIA MONLUE' 87	20138 MILANO	MI
Codice fiscale:	97076250154		
Partita IVA:	10081520966		

Stampa dettaglio voci

Voce	% Reddito	Esercizio al 31/12/2020		Esercizio al 31/12/2019	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
67.03.51	Altri costi per il personale dipendente	300,00	D		
3.B.10	Ammortamenti e svalutazioni			4.154	5.506
3.B.10.abc	Ammortamento e svalutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali			4.154	5.506
3.B.10.abc.a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			1.902	881
80.07.31	Amm.to civil.spese manut.beni di terzi	1.901,71	D	881,39	D
3.B.10.abc.b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			2.252	4.625
80.05.15	Amm.to civilistico impianti specifici			112,34	D
80.05.27	Amm.to civilistico mobili e arredi	1.993,76	D	1.993,76	D
80.05.31	Amm.to civil.macch.d'ufficio elettron.	76,11	D	361,23	D
80.05.33	Amm.to civilistico costruzioni leggere	182,40	D	182,40	D
80.05.39	Amm.to civilistico autoveicoli			1.975,00	D
3.B.14	Oneri diversi di gestione			4.179	3.326
53.01.53	Differenza di arrotondamento all' EURO	1,00	D		
63.03.03.01	Omaggi con val.unit.inf.lim.art.108 c.2			450,00	D
63.05.23	Valori bollati	2,00	D	16,00	D
71.01.13	Tassa raccolta e smaltimento rifiuti	3.553,00	D	694,00	D
71.01.51.03	Altre imposte e tasse indirette inded.	5,76	D		
71.03.01.05	Spese, perdite e sopravv.passive inded.			2.053,24	D
71.03.03	Sanzioni, penalità e multe	271,81	D	16,60	D
71.03.11	Abbonamenti, libri e pubblicazioni	340,52	D	92,90	D
71.03.17	Arrotondamenti passivi diversi	5,28	D	3,74	D
3.DIFF_TOT	Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)			31.355	517-
3.C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI			16-	27-
3.C.16	Altri proventi finanziari				19
3.C.16.d	Proventi diversi dai precedenti				19
3.C.16.d.5	Proventi diversi dai precedenti da altre imprese				19
73.13.09	Interessi attivi su c/c bancari	0,16	A	14,47	A
73.13.13.01	Interessi attivi diversi imponibili			4,78	A
3.C.17	Interessi ed altri oneri finanziari			16	46
3.C.17.5	Interessi ed altri oneri finanziari verso altre imprese			16	46
75.01.17	Commissioni disponibilità fondi			30,00	D
75.03.13	Interessi passivi versam.iva trimestrali	14,02	D	11,73	D
75.03.27.01	Inter.pass.di mora pagati (rilev.ROL)			1,40	D
75.03.29	Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	2,02	D	2,84	D
3.RIS_ANTE	Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)			31.339	544-
3.21	Utile (perdita) dell'esercizio			31.339	544-
	Utile (perdita) dell'esercizio (SP)			31.338,72	(544,17)
	Utile (perdita) dell'esercizio (CE)			31.338,72	(544,17)



ASSOCIAZIONE LA GRANGIA DI MONLUE'

Sede in MILANO - VIA MONLUE' 87

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2020

Redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435-bis C.C.

Premessa

La presente nota integrativa costituente parte integrante del bilancio ai sensi dell'art. 2423 c. 1 del Codice Civile è stata redatta secondo le indicazioni contenute nell'art. 2427 e riporta le risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute; il bilancio integralmente inteso è stato redatto conformemente a quanto previsto dagli articoli 2423, 2423 bis, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis, Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis c. 1 Codice Civile e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 Codice Civile. Ove non risultasse idoneamente prescritto dalle citate norme si è fatto ricorso ai principi contabili italiani elaborati dalle Commissioni dei Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Ai fini di una corretta comparazione delle voci di bilancio i dati relativi ai periodi precedenti presi a riferimento dallo schema di bilancio sono stati opportunamente riclassificati come previsto dall'art. 2423 ter comma 5 Codice Civile quando ciò si è reso necessario.

Il bilancio d'esercizio al 31/12/2020 è stato redatto in conformità alle disposizioni previste dalla "Legge-quadro sul volontariato" (L. 11 agosto 1991, n. 266), la quale all'articolo 3 prescrive espressamente che le associazioni di volontariato sono obbligate a procedere alla "formazione del bilancio, dal quale devono risultare i beni, i contributi o i lasciti ricevuti, nonché le modalità di approvazione dello stesso da parte dell'assemblea degli aderenti". Si è tenuto conto anche dei principi contabili per gli enti no profit redatti da CNDCEC, OIC ed Agenzia per il Terzo Settore.

Revisione Statutaria

Nel corso dell'Assemblea dei Soci del 10 giugno 2019, tenuta in Milano, presso la sede di Via Monluè 87, alla presenza del Dott. Piero Marin, Notaio in Milano, è stata deliberato il nuovo statuto dell'Associazione, ora adeguarlo a quanto disposto dal Decreto Legislativo 3 Luglio 2017 n. 117 (sul riordino e la revisione organica della disciplina vigente in materia di Enti del Terzo Settore). L'Associazione, pertanto, ha assunto

definitivamente da quella data la natura di Organizzazione di Volontariato (ODV) ed è attualmente in attesa per iscriversi nel Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS), oramai quasi pienamente operativo.

Organi sociali in carica

Gli organi sociali, in riferimento all'approvazione del presente bilancio, risultano così composti.

ORGANO AMMINISTRATIVO: Consiglio Direttivo

Sig.	Don Bortolo	UBERTI	Presidente
Sig.	Matteo	DREON	Tesoriere
Sig.ra	Miriam	FAGNANI	Consigliere
Sig.	Federico	ALBERTI	Consigliere
Sig.	Matteo	SARTO	Consigliere
Sig.ra	Sr Felicita	AGOSTONI	Consigliere
Sig.ra	Veronica	SANGALLI	Segretaria

L'organo amministrativo ha assunto questa composizione in conseguenza dell'Assemblea Ordinaria dei Soci tenuta il giorno 14 settembre 2020, nel quale si è provveduto al rinnovo di tutte le cariche sociali.

ORGANO DI CONTROLLO

Sig.	Prof. Paolo	BONETTI
Sig.	Stefano	BISIO
Sig.	Luca	MONTAGNA

L'Organo di Controllo è entrato in vigore in sostituzione del passato "Collegio dei Revisori dei Conti" a seguito dell'approvazione del nuovo Statuto dell'Associazione, avvenuta con l'Assemblea Straordinaria dei Soci del 10 giugno 2019 citata nel paragrafo precedente ed ha assunto questa composizione in conseguenza dell'Assemblea Ordinaria dei Soci tenuta il giorno 14 settembre 2020, nel quale si è provveduto al rinnovo di tutte le cariche sociali.

Comparabilità dei valori rispetto all'esercizio precedente – art. 2423 ter C.C.

Nella premessa alla presente nota integrativa si ritiene opportuno, nell'intento di fornire gli elementi essenziali di lettura del documento, segnalare quanto segue in merito alla comparabilità dei valori rispetto all'esercizio precedente (art. 2423 ter Codice Civile): i valori indicati nella colonna che fa riferimento al bilancio corrente sono comparabili rispetto a quanto indicato nell'esercizio precedente; i criteri di riclassificazione adottati per l'esercizio in corso, infatti, risultano coerenti con quelli utilizzati nell'esercizio precedente, in quanto dall'esercizio 2017 si è passati dalla contabilizzazione con il criterio per cassa (2016) alla contabilizzazione con il criterio di competenza (2017).

Nessuno spostamento delle voci considerato rilevante ha comportato modifiche al riferimento ed alla comparabilità stessa.
Sono state omesse le voci senza contenuto nel presente e nel precedente esercizio.

Principi di redazione società in funzionamento

I criteri di redazione adottati per la stesura del presente bilancio sono stati considerati attesa la prospettiva di continuazione dell'attività sociale.

Il risultato economico dell'esercizio è la sintesi numerica dei conti che la corretta applicazione dei principi contabili di tenuta del sistema di rilevazione ha generato. Gli eventuali utili dell'esercizio risultano effettivamente realizzati alla data di chiusura dello stesso e reinvestiti interamente nell'attività sociale.

L'applicazione dei principi è stata oggetto di impiego nel lavoro di gestione contabile relativo all'esercizio 2020.

In conseguenza a quanto sopra esposto i proventi e gli oneri sono stati considerati in riferimento alla competenza temporale.

Si segnala che per quanto concerne la prescrizione dell'art. 2423 bis, primo comma n. 5 del Codice Civile, l'eventuale presenza di elementi eterogenei ha comportato di fatto una riclassificazione contabile precedente alla formazione del bilancio e di conseguenza ogni elemento è già stato indicato e valutato secondo la propria distinta natura.

I criteri di valutazione adottati non stati modificati rispetto all'esercizio precedente, in quanto dall'esercizio 2017 si è passati dalla contabilizzazione con il criterio per cassa (2016) alla contabilizzazione con il criterio di competenza (2017).

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto è stata redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) Codice Civile non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 non discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di **prudenza e competenza** nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, **l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti numerari (incassi e pagamenti), come avvenuto negli esercizi ante 2016.**

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo consente di comparare i bilanci dell'associazione rispetto agli esercizi precedenti (fino al 2016, si ribadisce, si è utilizzato il criterio di cassa e non di competenza quale criterio di valutazione).

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni criteri generali

Le immobilizzazioni sono iscritte secondo il criterio generale del costo di acquisto o di produzione, in tale costo sono computati tutti i costi accessori direttamente imputabili al bene.

Nel costo di fabbricazione non sono stati inseriti anche gli oneri finanziari direttamente imputabili ai beni prodotti rilevati fino alla data di effettivo utilizzo del bene.

Le immobilizzazioni risultanti durevolmente deprezzate o uscite dal ciclo produttivo, sono state svalutate ed iscritte per il minor valore tra il costo storico debitamente ammortizzato ed il valore di realizzo ragionevolmente stimabile.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte in base al costo storico ed esposte al netto del fondo ammortamento. Vengono sistematicamente ammortizzate: i periodi di ammortamento sono stati determinati atteso l'effettivo utilizzo dei beni nel contesto dell'attività svolta, secondo i parametri e gli elementi economici conosciuti al momento di effettuazione dell'investimento. Le eventuali modifiche del citato criterio sono state recepite solo nel caso in cui l'applicazione del principio risultava contraria all'applicazione dei principi generali di redazione del bilancio.

Se nel corso dell'ammortamento risultano essere stati effettuati nuovi investimenti aventi ad oggetto i beni iscritti, si è provveduto ad incrementare il valore del bene di riferimento ed a modificare se opportuno, il piano di ammortamento inizialmente previsto.

Nel caso i beni risultassero privi di utilità per la variazione di situazioni economiche anche interne, si è provveduto ad eliminare la voce di riferimento interessando il conto economico.

Le migliorie e i lavori effettuati su beni di terzi sono stati capitalizzati e sono assoggettati ad ammortamento. A tal fine la vita utile di tali immobilizzi è stata individuata considerando il tempo residuo di durata del contratto di locazione o di utilizzo.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo d'acquisto, il quale comprende tutti gli oneri accessori e i costi aggiuntivi o integrativi (per manutenzioni straordinarie, migliorie, ecc.), che hanno migliorato la funzionalità ed efficienza del bene o che si sono resi necessari per adeguamenti tecnologici o normativi. Ognuno dei citati costi risulta inserito al netto degli sconti commerciali e degli sconti cassa di ammontare rilevante relativi all'acquisto.

I valori indicati risultano rettificati dai corrispondenti fondi ammortamento. Non sono considerate tra le immobilizzazioni, le acquisizioni di beni o attrezzature minuta di valore limitatamente significativo.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non variate rispetto all'esercizio precedente e ridotte forfaitariamente alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene.

Immobilizzazioni finanziarie

Comprende quanto versato per la costituzione dell'impresa sociale di Monluè.

Crediti e debiti

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto 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. Non vi sono imputazioni del fondo a gestioni di fondi pensionistici pubbliche o private.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per contributi, per quote associative e di natura finanziaria vengono considerati in base alla materiale riscossione.

Attività**B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Viene riportato, qui di seguito, il prospetto riepilogativo dei movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio per ciascuna categoria:

CATEGORIA	Saldo al 31.12.2020	Fondo al 31.12.2020	Valore netto
1.B.I.1 Costi di impianto e ampliamento			
1.B.I.2 Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			
1.B.I.3 Diritti di brevetto industriale e diritti utiliz.			
1.B.I.4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
1.B.I.5 Avviamento			
1.B.I.6 Immobilizzazioni in corso e acconti			
1.B.I.7 Altre	22.830	3.791	19.039
Totale	22.830	3.791	19.039

Altre

La voce dalle manutenzioni su beni di terzi riguarda unicamente i lavori edili effettuati dal 2016 dall'associazione sull'immobile di Via Monluè 87, il cui piano di ammortamento è specificato nella tabella seguente:

1.B.I.7	31.12.2019	Incrementi	Decrementi	31.12.2020
Costo storico				
Manut. e rip. da amm.re		-	-	-
Man.-rip. beni di terzi	10.581	12.249	-	22.830
Software			-	-
<i>totale</i>	<i>10.581</i>	<i>12.249</i>	<i>-</i>	<i>22.830</i>
Fondo ammortamento				
Manut. e rip. da amm.re			-	-
Man.-rip. beni di terzi	1.889	1.902		3.791
Software			-	-
<i>totale</i>	<i>1.889</i>	<i>1.902</i>	<i>-</i>	<i>3.791</i>
Valore Netto	8.692	10.347		19.039

L'incremento riguarda lavori di sistemazione di aree esterne e altri lavori di manutenzione straordinaria eseguiti nello stabile operativo nel corso dell'esercizio 2020.

II. Immobilizzazioni materiali

Viene riportato, qui di seguito, il prospetto riepilogativo dei movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio per ciascuna categoria:

Categoria	Saldo al 31.12.2020	Fondo al 31.12.2020	Valore netto
1.B.II.1 Terreni e fabbricati	1.824	1.003	821
1.B.II.2 Impianti e macchinario	105.576	105.576	-
1.B.II.3 Attrezzature industriali e commerciali			-
1.B.II.4 Altri beni	51.320	49.938	1.381
1.B.II.5 Immobilizzazioni in corso e acconti			-
Totale	158.719	156.517	2.202

La composizione e i movimenti relativi alle immobilizzazioni materiali sono riportate nelle tabelle seguenti:

Terreni e fabbricati

COSTRUZIONI LEGGERE. La composizione della voce ed i movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio sono specificati nella tabella seguente:

1.B.I.2	31.12.2019	Incrementi	Decrementi	31.12.2020
Costo Storico	1.824			1.824
Fondo Ammortamento	821	182		1.003
Valore Netto	1.003			821

Impianti e macchinario

CENTRALE TERMICA. La composizione della voce ed i movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio sono specificati nella tabella seguente:

1.B.II.2	31.12.2019	Incrementi	Decrementi	31.12.2020
Costo Storico	105.576			105.576
Fondo Ammortamento	105.576	-		105.576
Valore Netto	0			0

Altri beni

MOBILI E ARREDI\MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE\AUTOVEICOLI. La composizione della voce ed i movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio sono specificati nella tabella seguente:

1.B.II.4	31.12.2019	Incrementi	Decrementi	31.12.2020
Costo Storico	51.320			51.321
Fondo Ammortamento	47.869	2.069		49.938
Valore Netto	3.451			1.381

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
500	500	0

La composizione e i movimenti relativi alle immobilizzazioni finanziarie sono in seguito riportati.

Partecipazioni

Descrizione	31.12.2019	Incremento	Decremento	31.12.2020
Imprese controllate	500			500
Imprese collegate				-
Imprese controllanti				-
Altre imprese	-			-
Arrotondamento				-
Totale	500	-	-	500

La partecipazione si riferisce interamente alla somma versata nel corso dell'esercizio 2019 per la costituzione della Cascina Monluè – La Corte del bene comune – Impresa Sociale S.r.L., codice fiscale 10672430963, con sede a Milano, Viale Sarca 336/F, avente come attività lo sviluppo di progetti legati ai fabbricati, volti alla valorizzazione, recupero funzionale ed architettonico del complesso immobiliare denominato "Cascina Monlué".

C) Attivo circolante**II. Crediti**

	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
	45.430	(11.909)	57.339

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	37.688			37.688
Verso imprese controllate				-
Verso imprese collegate				-
Verso controllanti				-
Anticipi a fornitori terzi				-
Depositi cauzionali				-
Verso altri	7.743			7.743
Totale	45.430	-	-	45.430

I crediti "Verso Clienti" comprendono sia le fatture emesse nel 2020 e da incassare nell'esercizio 2021 sia le fatture da emettere nel 2021 verso il Comune di Milano, Direzione Politiche Sociali, al netto delle note di credito da emettere sempre nell'esercizio 2021.

I crediti "Verso altri" comprendono principalmente crediti verso erario per crediti di imposta maturati nel 2020 e da recuperare nel 2021.

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
	186.751	215.260	(28.509)

Descrizione	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
Depositi bancari e postali	186.658	214.372	(27.714)
Assegni			0
Denaro e altri valori in cassa	93	888	(795)
Arrotondamento			0
Totale	186.751	215.260	(28.509)

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti attivi

	Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
	3.428	2.361	1.068

Rappresentavano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Trattasi di una voce inusuale rispetto agli esercizi ante 2016, la cui rilevazione è obbligatoria dal 2017 per

ottemperare ai dettami contabili previsti dal principio di competenza.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
173.206	141.867	31.339

Le variazioni intervenute nel patrimonio netto nel corso dell'esercizio e dell'esercizio precedente riflettono le deliberazioni dell'assemblea ordinaria e sono esposte nel prospetto che segue:

Classificazione delle poste di patrimonio netto

2.A Patrimonio Netto	01.01.2019	Incrementi	Decrementi	31.12.2019	Incrementi	Decrementi	31.12.2020
2.A.1 Capitale sociale				-			-
2.A.2 Riserva da sovrapp. Azioni	-			-			-
2.A.3 Riserve di rivalutazione	-			-			-
2.A.4 Riserva legale	-			-			-
2.A.6 Riserve statutarie	-			-			-
2.A.7 Altre riserve	83.653	58.757	1	142.412	544	1	141.867
di cui:							
- Riserva Straordinaria	83.653	58.757	1	142.412	544	1	141.867
- Riserva da utili tassati snc	-			-			-
- Riserva arrotondamento Euro				-			-
2.A.8 Utili (perdite) portati a nuovo				-			-
2.A.9 Utile (perdita) d'esercizio	58.757	544	58.757	544	31.339	544	31.339
Totale	142.411	58.213	58.756	141.867	30.795	543	173.206

B) Fondi per rischi e oneri

Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
36.527	36.527	0

Descrizione	31.12.2020	Incremento	Decremento	31.12.2019
Per trattamento quiescenza				-
Per imposte				-
Per imposte differite				-
Altri	36.527			36.527
Arrotondamento				-
Totale	36.527	-	-	36.527

Il Consiglio Direttivo, da vari anni, in via cautelativa, ha utilizzato questa posta di bilancio per gestire le spese di riqualificazione della Cascina Monluè senza farle pesare eccessivamente sui bilanci degli anni in cui l'operazione immobiliare avrà luogo.

Nel corso del 2018 il Consiglio Direttivo ha valutato di ridimensionare fortemente la partecipazione al tavolo di progettazione della riqualificazione di Cascina Monluè, in considerazione dell'importante

impegno economico richiesto all'Associazione; la somma è rimasta invariata nel corso dell'esercizio 2020.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
23.853	17.650	6.203

La variazione è così costituita dalle corresponsioni dello stesso avvenuto nell'anno 2020 a seguito di licenziamento\dimissioni della forza lavoro e dagli incrementi relativi all'anno 2020 in forza dell'importo maturato e da corrispondere negli anni futuri.

Il Fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'associazione al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
23.764	21.626	2.138

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti				-
Debiti verso banche				-
Debiti verso finanziatori				-
Acconti				-
Debiti verso fornitori	13.832			13.832
Partite commerciali pass. da liqu.	-			-
Debiti verso imprese controllate				-
Debiti verso imprese collegate				-
Debiti verso controllanti				-
Debiti tributari	2.099			2.099
Debiti verso istituti di previdenza	5.133			5.133
Altri debiti	2.701			2.701
Arrotondamento				-
Totale	23.764	-	-	23.764

Le voci "Debiti tributari" e "Debiti verso istituti di previdenza" accolgono unicamente i versamenti tributari e previdenziali operati sul personale dipendente nel mese di dicembre 2020 e versati a gennaio 2021, oltre che l'IVA 2020 a saldo da versare.

La voce "Altri debiti", infine, accoglie unicamente il saldo da corrispondere ai lavoratori a gennaio 2021 in relazione alle paghe di dicembre 2020.

E) Ratei e risconti Passivi

Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
0	1.687	(1.687)

Rappresentavano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Trattasi di una voce inusuale rispetto agli esercizi ante 2016, la cui rilevazione è obbligatoria dal 2017 per ottemperare ai dettami contabili previsti dal principio di competenza.

Conto economico**A) Valore della produzione**

Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
299.377	248.404	50.974

In particolare, i ricavi istituzionali sono così suddivisi:

Descrizione	31.12.2020	31.12.2019	Variazioni
Prestazioni fatturate	208.041	182.176	25.864
Contributo 5 per mille	17.391	8.402	8.990
Contributo 8 per mille	12.000	12.000	0
Altri contributi ecclesiali			0
Contributi privati	60.198	44.038	16.160
Contributi pubblici			0
Quota associativa annuale	810	810	0
Arrotondamenti attivi	6	9	(3)
Rimborsi spese imponibili			0
Altri ricavi e proventi	931	970	(39)
Totale	299.377	248.404	50.974

La voce "Prestazioni fatturate" comprende l'importo delle fatture elettroniche emesse verso il Comune di Milano, Direzione Politiche Sociali nell'anno 2020, in ottemperanza al nuovo contratto di servizio in essere.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31.12.2020	Saldo al 31.12.2019	Variazioni
(16)	(27)	11

Ai sensi dell'art. 2427 comma 12 C.C. si forniscono i seguenti dettagli:

Descrizione	31.12.2020	31.12.2019	Variazioni
Da partecipazione			0
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			0
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			0
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			0
Interessi attivi bancari		14	(14)
Proventi diversi dai precedenti		5	(5)
Totale Proventi Finanziari	0	19	(19)
Interessi passivi su mutui			0
Interessi passivi fornitori			0
Interessi passivi bancari		30	(30)
Interessi su dilazione imposte	16	15	1
Oneri finanziari vari		1	(1)
Totale Oneri Finanziari	16	46	(30)
Totale	(16)	(27)	11

Considerazioni sul risultato dell'esercizio

Signori Soci,
il bilancio che andiamo ad esaminare è quello chiuso al 31/12/2020 il quale presenta un utile di 31.338,72.

Destinazione del risultato dell'esercizio

Per quanto concerne la destinazione del risultato d'esercizio Vi proponiamo di accantonare il risultato positivo dell'esercizio 2020 alle riserve disponibili nella voce di patrimonio dell'Associazione. Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo all'approvazione del bilancio.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Per il Consiglio Direttivo
Il Presidente
Don Bortolo UBERTI



3. RELAZIONE SULLA GESTIONE

Osservazioni Generali

L'attività di accoglienza in Grangia è proseguita a pieno ritmo nel corso di tutto il 2020, nonostante la pandemia e le difficoltà conseguenti.

Gli ospiti accolti sono stati in tutto **38**: 32 inviati dal Comune di Milano per l'accoglienza nel progetto SPRAR-SIPROIMI e 6 da Caritas ambrosiana. I paesi di maggior provenienza: il Mali, il Gambia e il Pakistan. Titolari di asilo politico 17, titolari di protezione sussidiaria 13, 7 richiedenti asilo politico e 1 titolare di casi speciali.

A partire dal mese di marzo 2020, l'Associazione ha sospeso le attività di carattere culturale e ricreativo per limitare gli accessi alla struttura di persone esterne. Anche per quanto riguarda la preparazione dei pasti, il servizio è stato riorganizzato, prevedendo una turnazione al refettorio per la consumazione della cena e una maggiore autonomia agli ospiti nel prepararsi i pasti anche alla sera. Complessivamente gli ospiti hanno compreso la situazione di emergenza del periodo e hanno cercato di riorganizzare il proprio tempo, dedicando energie allo studio dell'italiano (attraverso la didattica a distanza), al riordino degli ambienti comuni e alla piccola manutenzione degli ambienti, alla cura del giardino, alla riparazione delle biciclette. Sono stati diversi quelli che hanno dovuto interrompere il lavoro o il tirocinio in corso, vedendo sfumare prospettive di inserimento.

E' rimasto consistente il numero di ospiti in condizioni di vulnerabilità, affetti da gravi patologie fisiche o psicologiche, con i quali si è cercato di condividere alcuni passaggi di cura e di integrazione sociale.

Le iniziative realizzate nel 2020 sono state le seguenti:

- Il progetto "**Accogliere la fragilità**" che ha ottenuto un contributo derivante dall'8permille alla Chiesa Cattolica e ha permesso all'Associazione di aiutare persone in condizioni di emarginazione che non rientravano nel circuito dell'accoglienza istituzionale;
- Il progetto "**Accogliere in sicurezza**", finanziato dal Bando "LETS GO" di Fondazione Cariplo, come misura straordinaria per sostenere gli enti del terzo settore ad affrontare le difficoltà derivanti dalla pandemia;
- In occasione di Natale, La Grangia ha promosso la tradizionale campagna di raccolta fondi "**Il panettone che fa bene al cuore**", attraverso la vendita di panettoni;
- "**Buon fine, merce invenduta per la solidarietà**" di **Coop Lombardia**, proseguita anche nel 2020, attraverso la donazione di prodotti alimentari prossimi alla scadenza o non perfettamente integri del supermercato di Peschiera Borromeo.
- Nell'anno 2020 a causa delle misure restrittive di contenimento della pandemia, non è stato possibile realizzare né le consuete **iniziative di team building** con le aziende, né gli **incontri**

di informazione e sensibilizzazione con le scuole e gli oratori, né la **campagna di raccolta** fondi in occasione di Pasqua.

Note al Conto Economico

ENTRATE

I proventi dell'anno 2020, nonostante il blocco delle attività e degli eventi di raccolta fondi per la pandemia, sono stati pari a €. **299.376,48** così ripartiti:

- le PRESTAZIONI DI SERVIZI, dove sono confluite le fatture emesse al Comune di Milano per il progetto Siproimi, sono state pari a €. 208.040,54;
- e ALTRI RICAVI E PROVENTI il cui valore totale di € 91.335,78 è costituito da
 - versamento della quota associativa per €. 810,00
 - contributo 8 per mille per €. 12.000,00 ricevuto dalla Arcidiocesi di Milano nel 2020;
 - contributo 5 per mille per 17.391,34 euro, che quest'anno ha visto l'erogazione eccezionale relativa a due anni 2017/2018 per €. 7.828,43 e il 2018/2019 per €. 9.562,91 grazie al Dl. 34/2020 c.d. Decreto Rilancio Italia per sostenere il Terzo Settore;
 - sopravvenienze attive da gestione ordinaria per circa 930,00 relative a due rimborsi, non previsti, di competenza 2019, uno di natura previdenziale e uno per un disguido con la lavanderia;
 - contributi privati per €. 60.197,60 maggiori rispetto all'anno scorso grazie alla sensibilità di alcuni sostenitori dell'Associazione con cui ormai c'è un sincero rapporto di fiducia e ad alcune Fondazioni che hanno voluto sostenere dei progetti del territorio, tra cui il nostro, in questo difficilissimo anno. Riportiamo uno schema di suddivisione delle donazioni ricevute:

Campagna di Natale 2020	18.660,33
Incasso evento Fideuram dic 2019	1.850,00
Erogazioni ricevute da privati	6.350,00
<u>Donazioni da Fondazioni</u>	
Donazione Casa Marta Larcher	2.000,00
Fondazione Intesa - Emergenza Soggetti fragili	3.000,00
Globalgiving Foundation	4.337,27
Fondazione Cariplo	16.000,00
<u>Contributi per sistemazione portico</u>	
Parrocchia	2.000,00
sostenitore privato	6.000,00
	60.197,60



USCITE

Rispetto allo scorso anno, i costi sono aumentati di circa € 19.000,00 e questo aumento è riconducibile principalmente a due cause:

- I. all'aumento del numero delle giornate di accoglienza erogate per numero di ospiti con il naturale aumento delle spese generali e dalle problematiche di salute che gli stessi presentano quando vengono inviati da noi, che ha portato maggiori spese di natura medica;
- II. all'emergenza sanitaria che ha causato l'assenza di volontari e la presenza costante degli ospiti nella struttura con un conseguente maggior utilizzo di utenze e una diversa gestione del tempo degli ospiti in accoglienza, così come descritto nelle "Osservazioni Generali".

Questa situazione ha portato un superamento del budget del progetto Siproimi di €. 6.768,18 ma siccome ad oggi non abbiamo ancora ricevuto la chiusura ufficiale della rendicontazione 2020, non sappiamo se questo importo ci verrà riconosciuto e quindi rimborsato, oppure se rimarrà a carico dell'Associazione come da bilancio.

Qui riportiamo una descrizione delle principali voci di bilancio:

1. ACQUISTO DI BENI

In questa voce sono confluiti l'acquisto di prodotti per l'igiene personale, le spese alimentari, quelle per la pulizia dei locali, l'acquisto di prodotti diversi e di abbigliamento. Rispetto allo scorso anno sono state inserite anche alcune spese che lo scorso anno erano confluite in "spese per progetti", per meglio suddividere gli acquisti di beni e le spese sostenute per supportare gli ospiti;

2. ACQUISTI DI SERVIZI

In questa voce rientrano le utenze, le spese telefoniche e i lavori di manutenzione dell'immobile e la voce manutenzione immobili di terzi che è aumentata di €. 3.700,00 per una serie di lavori di manutenzione tra cui anche la disinfestazione da ratti e zanzare;

3. GESTIONE VEICOLI

Rientrano le spese quali carburante, assicurazione e manutenzione della Qubo e sono aumentate perché si è resa indispensabile la sistemazione della carrozzeria dopo diversi anni di utilizzo;

4. PRESTAZIONE DI LAVORO NON DIPENDENTE

Sono le spese sostenute per il lavoro svolto dal responsabile della sicurezza, dal consulente psichiatra per le supervisioni dell'equipe, per l'assistenza informatica e per le prestazioni occasionali legate ai progetti come tutoring lavorativo e coordinatore dei volontari, che hanno risentito della pandemia e sono di conseguenza diminuite di quasi 4.000,00 euro;

5. SPESE AMMINISTRATIVE E DI RAPPRESENTANZA

Rientrano il materiale di sensibilizzazione degli eventi, i consulenti quali il commercialista e lo studio paghe, il rinnovo dell'assicurazione annuale di €. 2.171,00 e la voce principale "spese per progetti" che includono le erogazioni agli ospiti per il contributo vitto/pocket money,



spese di trasporto, spese mediche e spese per l'integrazione sia di ospiti Siproimi sia provenienti da Caritas.

6. COSTI DI GODIMENTO BENI DI TERZI

Riguardano le spese come il leasing della fotocopiatrice e i software;

7. COSTI PERSONALE DIPENDENTE

Qui rientrano tutti i costi del personale, stipendi, contributi a carico dell'Associazione e la parte di TFR di competenza dell'anno. Come nell'anno precedente, anche nel 2020 i dipendenti sono stati 7, di cui 2 a tempo determinato e, nonostante sia stato assunto per un periodo di cinque mesi un custode notturno, il costo del personale ha avuto un insignificante aumento perché, contestualmente, un educatore ha chiesto tre mesi di permesso non retribuito;

8. ONERI DIVERSI DI GESTIONE

In questa voce sono registrati tutti gli arretrati, ricevuti quest'anno, della "tassa smaltimento rifiuti" degli anni 2015-2016-2017-2018 e 2019 oltre a quella del 2020;

9. ONERI FINANZIARI

Sono le spese bancarie;

10. AMMORTAMENTI

Nel 2020 abbiamo sostenuto spese capitalizzate per lavori di ristrutturazione a causa di una perdita in bagno e la pavimentazione in veranda.

Nel bilancio preventivo del 2020, a causa dell'emergenza sanitaria che impediva l'organizzazione di eventi per La Grangia fondamentali per la raccolta fondi, abbiamo preventivato una perdita di €. 33.000,00 che ci ha spinto a partecipare al bando **Lets Go** della Fondazione Cariplo a parziale copertura.

In realtà, lo scorso esercizio si è chiuso con un utile di 31.000 euro dovuto ad alcuni contributi non previsti in virtù della situazione di emergenza dovuta alla pandemia e alla contestuale contrazione di alcuni costi. La pandemia, infatti, ha impedito lo svolgimento di molte attività e la conseguente diminuzione di alcuni servizi a supporto degli ospiti della Grangia. Tra questi, non abbiamo registrato il costo del coordinamento dei volontari, le attività di tutoring lavorativo a favore degli ospiti, i corsi professionalizzanti o di lingua, le mediche specialistiche, gli abbonamenti ai trasporti sui mezzi pubblici, per tutti gli ospiti in accoglienza, anche coloro che non sono rendicontati al Servizio Centrale, perché provenienti dalla Caritas e quindi a completo carico dell'Associazione.

BILANCIO PREVENTIVO 2021

Note al Bilancio Preventivo 2021

Per l'anno 2021 il progetto ministeriale neo-denominato SAI è in proroga fino al 31.07.2021 e attualmente non si sa se verrà aperto un nuovo bando, ma in considerazione dell'esperienza siamo positivi sul fatto che si prorogherà fino al 31.12.2021.



- altri fondi saranno dedicati alla manutenzione ordinaria degli ambienti comuni, della cucina e dei bagni ad uso dei beneficiari e all'acquisto di due divani nuovi per la sala tv, in sostituzione di quelli che ci sono stati donati alcuni anni fa;
- la sistemazione dei computer e della rete Wi-Fi, perché sia più funzionale e con l'obiettivo di ottimizzare i tempi per gli aspetti burocratici oggi resi difficili dall'obsolescenza della tecnologia. Saranno comunque ritenuti prioritari la funzionalità e il risparmio;

Ricordiamo che siamo in fase di rendicontazione del contributo ricevuto in virtù del bando della **Fondazione Cariplo "Lets Go"** e che potrebbe essere richiesta dalla Fondazione la restituzione dei fondi pari a €. 16.000,00 già ricevuti perché non utilizzati. Per questo motivo sarà premura dell'Associazione preparare la documentazione richiesta, chiedendo di poterli utilizzarli nel 2021 come sopra riportato.

RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO ALL'ASSEMBLEA DEGLI ASSOCIATI DELL' ASSOCIAZIONE LA GRANGIA DI MONLUE'

Milano, 17 giugno 2021

1. RELAZIONE SUI BILANCI E SULLE SCRITTURE CONTABILI PER L'ANNO 2020 SOTTOPOSTI

ALL'ASSEMBLEA DEGLI ASSOCIATI

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, inviatoci dal Consiglio Direttivo e redatto dallo Studio CM Associati, è stato regolarmente comunicato all'ORGANO DI CONTROLLO nei termini di legge (seppur in ritardo rispetto al termine di 20 giorni precedenti la riunione dell'assemblea dei soci, previsti dal nuovo statuto, il che è ritenuto tollerabile alla luce del perdurare dello stato di emergenza in vigore per effetto dell'emergenza sanitaria Covid-19) ed è stato oggetto di una analisi finale da parte dello stesso svolto a distanza a causa delle ben note disposizioni a seguito emergenza COVID-19.

I controlli effettuati all'ORGANO DI CONTROLLO permettono di affermare che i valori iscritti a bilancio trovano corrispondenza nelle scritture contabili redatte rispettando i principi contabili nazionali ed i principi contabili applicabili agli Enti Non Profit nonché ODV.

Questi ultimi principi sono contenuti in un documento emanato dall'*Agenzia per le Organizzazioni Non Lucrative di Utilità Sociale* in collaborazione con il *Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili* e con l'*Organismo Italiano di Contabilità*.

In conformità a questi principi, tenendo conto delle caratteristiche e della particolare natura dell'Associazione, la revisione ha permesso di acquisire una quantità sufficiente di informazioni per poter affermare che il bilancio dell'anno 2020 non sia affetto da errori significativi e possa ritenersi attendibile.

Si noti che il procedimento di controllo è stato svolto coerentemente con la dimensione e l'organizzazione dell'Associazione seguendo le norme comportamentali suggerite nel documento *“Il controllo indipendente negli enti non profit e il contributo professionale del dottore commercialista e dell'esperto contabile”* pubblicato in data 16/02/2011 dal *Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili*.

L'ORGANO DI CONTROLLO precisa che con l'esercizio 2020, come già riportato per l'esercizio 2019, si ritengono esauriti tutti gli effetti distorsivi a seguito del cambio di metodologia contabile da principio di cassa a quello di competenza avvenuto a partire dal bilancio relativo all'esercizio 2017 e in generale ha riscontrato una generale pertinenza e corrispondenza tra le poste inserite a bilancio e le spese effettivamente sostenute.

A nostro giudizio non vi sono elementi che possano far ritenere che il bilancio, per l'esercizio conclusosi il 31/12/2020, non sia conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione. Il bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione economico-patrimoniale dell'Associazione La Grangia di Monluè.

Alla luce di quanto sopra espresso si esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio per l'anno 2020.

2. RACCOMANDAZIONI ALL'ASSEMBLEA DEGLI ASSOCIATI E AL CONSIGLIO DIRETTIVO PER UNA MIGLIORE ATTUAZIONE DEL NUOVO STATUTO E DELLE NUOVE NORME VIGENTI ANCHE IN CONNESSIONE ALLA SITUAZIONE EMERGENZIALE

Tra i compiti spettanti all'Organo di controllo in base alla legge e al nuovo Statuto vi sono anche quelli di vigilare sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, nonché sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e quelli di monitoraggio

dell'osservanza da parte dell'Associazione delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale indicate nello statuto.

Si ricorda anche quest'anno che il nuovo Statuto dà all'Organo di controllo varie facoltà di ispezione e di richiesta di documenti e anche la facoltà di inviare in qualsiasi momento messaggi scritti agli associati, all'Assemblea, al Consiglio direttivo e altri organi sociali circa l'esito delle sue attività, nei quali in spirito di leale collaborazione con gli altri organi sociali può formulare raccomandazioni circa le iniziative che essi devono intraprendere per migliorare l'amministrazione dell'Associazione e l'attuazione dello statuto e delle norme vigenti e per prevenire od eliminare eventuali violazioni.

L'Organo di controllo approfitta pertanto dello svolgimento della riunione dell'Assemblea degli associati per formulare all'Assemblea degli associati e al Consiglio direttivo le seguenti raccomandazioni, che sono le seconde dopo la sua nomina ed entrata in funzione (sempre molto ritardata di fatto anche dagli sviluppi della pandemia in atto):

1) È indispensabile che il Consiglio direttivo e l'Assemblea degli associati nel programma annuale delle attività diano precise direttive e priorità all'attività associativa, sia per le attività interne, sia per le attività esterne;

2) Si ripete che è urgente che il Consiglio direttivo conosca e dia puntuale e completa attuazione alle norme del nuovo Statuto, a partire dalla corretta e completa tenuta dei libri sociali e dei verbali, dalla pubblicazione sul sito internet dell'Associazione non soltanto – come è stato fatto - del programma annuale delle attività, dei bilanci approvati dall'Assemblea, ma anche di una copia più leggibile del nuovo statuto e dei nomi delle persone che compongono gli organi sociali (Consiglio direttivo e Organo di controllo); in tal senso l'Organo di controllo nei prossimi mesi solleciterà in modo più preciso il Consiglio direttivo;

3) Anche quest'anno se la pandemia cesserà lo scenario economico, sociale e politico derivante dallo stato di emergenza sanitaria e dall'evoluzione dei movimenti migratori e delle norme che li regolano deve indurre l'Assemblea degli associati e il Consiglio direttivo ad una profonda riflessione sull'organizzazione della casa di accoglienza de La Grangia (obiettivi, destinatari e attività) e ai connessi finanziamenti, anche per alleggerire la porzione di finanziamenti collegati al sistema di accoglienza pubblico;

4) si ribadisce come inderogabile l'esigenza che nella casa di accoglienza non siano ospitati stranieri inviati nell'ambito del Servizio di accoglienza e integrazione (SAI ex SIPROIMI), allorché le loro caratteristiche siano non del tutto corrispondenti a quelle previste nella convenzione in atto tra l'Associazione e il sistema pubblico di accoglienza SAI (ex SIPROIMI) e ai corrispondenti finanziamenti (p.es. vulnerabili o affetti da malattie psichiatriche) oppure qualora si scopra dopo l'accoglienza un particolare disagio psichiatrico dell'ospite inviato si abbia cura di rinviarlo al più presto nelle strutture apposite anche all'interno del SAI (ex SIPROIMI);

5) Siano rinnovati e resi ancora più fecondi, assidui, fraterni ed amichevoli i rapporti degli associati e degli altri volontari con il personale addetto alla casa di accoglienza e con la comunità delle Suore di Maria Bambina, in un cammino di reciproco ascolto, arricchimento e miglioramento;

6) La cessazione della pandemia deve essere l'occasione per tornare a dare la massima priorità nella gestione della casa di accoglienza e nell'attività degli associati e degli altri volontari alla dimensione del rapporto interpersonale con lo straniero ospite, alla sua condizione giuridica, alla dimensione educativa, dell'apprendimento della lingua italiana, alla formazione professionale e culturale e al reperimento di posti di lavoro;

7) I compiti di stimolo, di promozione e di formazione del volontariato da parte dell'Associazione e degli organi sociali devono essere ancor più incentivati nel territorio

comunale, sia in ambito ecclesiale, sia in ambito civile, mediante il reperimento di sempre nuovi volontari, anche da utilizzarsi per il reperimento di nuovi fondi, la promozione di una cultura della fraternità e la riflessione sui movimenti migratori e sulle dinamiche che li spingono e li attraggono anche durante la pandemia in atto, anche in modo da contrastare e prevenire in tutti l'insorgenza di sentimenti irrazionali

8) Il lodevole coinvolgimento degli ospiti stranieri in forme di corresponsabilità nella gestione della casa di accoglienza dovrebbe continuare anche dopo la fine della pandemia, in varie forme, anche per collegarlo alle diverse attività di volontariato dei soci e con quelle di promozione culturale e di inserimento sociale e lavorativo degli ospiti

9) L'auspicabile fine della pandemia deve comportare un ritorno alla normalità dell'attività di volontariato, anche degli associati, dentro e fuori la casa di accoglienza.

10) Le forme di collegamento on line sperimentate durante la pandemia possono essere uno stimolo per ripensare e potenziare anche mediante gli strumenti telematici varie attività sociali di sensibilizzazione, di promozione e di divulgazione dei temi dell'immigrazione, ma anche di autofinanziamento.

L'Organo di controllo è certo che l'Assemblea degli associati e il Consiglio direttivo sapranno nel migliore dei modi attuare queste raccomandazioni e si riserva di verificarne il recepimento e di formularne altre al Consiglio e all'Assemblea.

L'ORGANO DI CONTROLLO

Stefano Bisio Paolo Bonetti (presidente) Luca Montagna