

ACCRI - Bilancio consuntivo STATO PATRIMONIALE anno 2015

ATTIVITA' al 31/12/2015	Totali	Parziali	PASSIVITA' al 31/12/2015	Totali	Parziali
Immobilizzazioni	0,00		Fondi patrimoniali	39.424,94	
Attrezzature		0,00	Fondo di dotazione iniziale		39.424,94
Crediti diversi	114.990,33				
Crediti per quote associative		840,00	Fondi accantonamento	31.050,71	
Crediti d'opera verso partner del Sud		19.245,11	Fondo T.F.R. dipendenti		27.232,31
Crediti per anticipi per missioni			Fondo T.F.R. volontari		3.818,40
Crediti v/ Il Piccolo		1.580,00	Fondi disponibilità progetti	210.032,75	
Crediti verso privati		2.371,23	Fondo progetto acqua Bolivia		47.655,84
Crediti verso Focsiv anticipi costi		268,20	Fondo Ciad Arc En Ciel pluriennale PAT		27.509,46
Crediti verso CISV progetto MAE		0,00	Fondo Ciad Galgal PAT		76.115,24
Crediti verso CVM progetto UE		168,14	Fondo Iriamurai		17.774,39
Crediti verso CEVI		250,00	Fondo scuola Iriamurai		26.755,17
Crediti verso CSV Trento		0,00	Fondo La Troncal		47,40
Crediti verso Coop.va La Quercia		0,00	Fondo progetto Nueva Vida Ecuador		14.175,25
Crediti verso CEI		16.125,00	Fondo disponibilità IEAS	11.891,23	
Crediti verso Enti pubblici Locali		70.965,28	Fondo leas cofinanziate Regione FVG		3.092,57
Crediti verso INPS e Erario		3.177,37	Fondo progetto 2.0 MAE-CISV		4.890,15
			Fondo progetto UE - CVM		3.908,51
Investimenti in titoli	43.727,29	43.727,29	Debiti	8.484,57	
			Banca Popolare del Trentino (saldo a debito)		8,46
Disponibilità liquide	141.723,61		Debiti verso fornitori		4.756,13
Casse Trieste e Trento		1.520,25	Debiti per fatture da ricevere		536,80
Banche		137.970,45	Debiti verso Erario (Irpef consulenti/dipendenti)		1.549,18
Casse e banche locali		2.232,91	Debiti verso INPS, INAIL		1.424,00
Ratei e risconti attivi	497,00		Debiti diversi		210,00
Costi di competenza anno successivo		497,00	Debiti v/ partner (S. Gabriel per micro Pueblo)		
			Offerte destinate a iniziative particolari	3.050,00	3.050,00
			Ratei e riscontri passivi (quote anno successivo)	30,00	30,00
Disavanzo passivo	3.025,97	3.025,97	Avanzo	0,00	
<b>Totale a pareggio</b>	<b>303.964,20</b>	<b>303.964,20</b>	<b>Totale a pareggio</b>	<b>303.964,20</b>	<b>303.964,20</b>



ACCRI Bilancio consuntivo CONTO ECONOMICO anno 2015

ONERI al 31/12/2015	Parziali
<b>COSTI DI GESTIONE STRUTTURA</b>	
- Costi personale (dipendenti):	82.131,55
- Costi per volontari (assicurazioni, spostamenti, formaz.)	587,00
- Consulenti fiscali e del lavoro	2.083,76
- Spese amministrative (telefoniche, postali, ecc.)	14.512,43
- Altri costi (arrotondamenti e crediti inesigibili)	1.168,59
- Costi finanziari	854,07
- Quote ammortamento (25%)	654,99
<b>COSTI ATTIVITA' ISTITUZIONALI</b>	
- Assemblee, consigli, aree	1.935,03
- Costi incontri istituzionali locali	128,65
- Costi partecipazione a consorzi, federazione, associaz.	2.870,30
- Costi partecipazione a aggregazione progetti	
<b>COSTI IEAS</b>	
- Costi per biblioteca del mondo	226,79
- Costi per "Travelling Africa" (progetto Attivamente)	
- Costi per attività EAS TN e TS	2.787,35
- Costi per ACCRINFORMA	4.408,80
<b>COSTI FORMAZIONE</b>	
- Costi attività piano formativo candidati	6.190,66
- Costi di formazione per volontari in partenza e servizio	982,90
<b>TOTALE</b>	<b>121.522,87</b>

PROVENTI al 31/12/15	Parziali
<b>PROVENTI PER GESTIONE STRUTTURA</b>	
- Quote associative	1.410,00
- Contributo da Diocesi TN e CMD TN	2.633,32
- Contributo da Cassa Rurale di Trento	
- Devoluzione patrimonio Ass. Sottosopra	
- Contributi da privati (Trieste e Trento)	45.837,25
- Contributo Regione FVG x assicurazione	497,00
- Contributo 5 per mille	10.049,55
- Contributo Regione FVG x attrezzature	654,99
- Contributi per quota parte stipendi	6.514,26
- Quota gestione attività istituzionali	37.658,94
- Interessi attivi e arrotondamenti attivi	2.330,59
- Entrate generiche per progetti	3.655,00
<b>ENTRATE PER IEAS</b>	
- Entrate per biblioteca	45,00
- Entrate per travelling	
- Entrate per attività EAS TN e TS	5.500,00
- Entrate per ACCRINFORMA	20,00
<b>ENTRATE PER PERCORSI FORMATIVI</b>	
- Entrate per corsi di formazione	891,00
- Entrate per SOStengo volontari	800,00
<b>TOTALE</b>	<b>118.496,90</b>

RIEPILOGO USCITE	USCITE
Per progetti al Sud	319.692,01
Per campagna "Abbiamo riso" - Nepal	43.791,20
Per attività IEAS cofinanziate	18.597,91
Per attività IEAS	0,00
Per attività piano formativo	0,00
Per struttura e costi istituzionali	121.522,87
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>503.603,99</b>

RIEPILOGO ENTRATE	ENTRATE
Per progetti (detratto 15% quota gestione)	260.880,38
Per campagna "Abbiamo riso" - Nepal	43.791,20
Per attività IEAS cofinanziate (detratto quota)	21.063,33
Per attività IEAS	5.565,00
Per attività piano formativo	1.691,00
Per struttura e costi istituzionali	111.240,90
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>444.231,81</b>

CALCOLO DEL RISULTATO DI GESTIONE	
PROVENTI (conto economico)	118.496,90
ONERI (conto economico)	121.522,87
<b>Risultato di gestione 31/12</b>	<b>-3.025,97</b>

*Anna Delfino*



ACCRI - Entrate e Uscite relative ai Progetti al Sud del Mondo anno 2015

Progetto	Oneri sostenuti A	Finanziatori	offerte e contributi incassati B	disponibilità iniziale C	Totale disponibilità D(B+C)	variazione fondo gestione E (A-E+F)	Saldo fondo 31/12 F (E-A+D)	quota 15%
<b>Nueva Vida (Microazione PAT)</b>		<b>Nueva Vida (Microazione PAT)</b>						
Costi in loco	9.835,55	saldo fondo 2014		9.485,25				
Costi in Italia	3.062,56	da privati	2.420,00					
quota 15% gest. prog.su offerte	363,00							363,00
<b>Totale</b>	<b>13.261,11</b>		<b>2.420,00</b>	<b>9.485,25</b>	<b>11.905,25</b>	<b>-1.355,86</b>		
<b>Nueva Vida (Focsiv-Cei)</b>		<b>Nueva Vida (Focsiv-Cei)</b>						
Costi in loco	7.541,02	contributo CEI (80%)	25.782,99					
Costi in Italia	990,36	da privati	20,00					
quota 12% gest. prog.su offerte	3.096,36							3.096,36
<b>Totale</b>	<b>11.627,74</b>		<b>25.802,99</b>	<b>0,00</b>	<b>25.802,99</b>	<b>0,00</b>	<b>14.175,25</b>	
<b>La Troncal (Ecuador)</b>		<b>La Troncal (Ecuador)</b>						
costi spedizione e vari Italia	191,92	saldo fondo 2014		289,32				
Attrezzature	67.855,57	da privati	1.000,00					
quota 15% gest. prog.su offerte da privati	150,00	da gruppo appoggio	66.955,57					150,00
<b>Totale</b>	<b>68.197,49</b>	<b>Totali</b>	<b>67.955,57</b>	<b>289,32</b>	<b>68.244,89</b>	<b>0,00</b>	<b>47,40</b>	
<b>Ciad Radio Arc En Ciel pluriennale PAT</b>		<b>Ciad Radio Arc En Ciel pluriennale PAT</b>						
Costi Italia	7.172,02	saldo fondo 2014		27.675,94				
Costi missioni valutazione	1.494,46	da privati	10.000,00					
quota 15% gest. prog.su offerte	1.500,00							1.500,00
<b>Totale</b>	<b>10.166,48</b>	<b>Totali</b>	<b>10.000,00</b>	<b>27.675,94</b>	<b>37.675,94</b>	<b>0,00</b>	<b>27.509,46</b>	
<b>Ciad Gagal Microazione PAT</b>		<b>Ciad Gagal Microazione PAT</b>						
Costi loco Belacd	5.201,74	saldo fondo 2014		46.466,48				
Costi Italia (missioni)	1.621,71	giroconto a prog. filiere		-39.643,03				
<b>Totale</b>	<b>6.823,45</b>	<b>Totali</b>	<b>0,00</b>	<b>6.823,45</b>	<b>6.823,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Ciad Gagal prog. filiere triennale PAT</b>		<b>Ciad Gagal prog. filiere triennale PAT</b>						
Costi Italia	707,00	saldo fondo Gagal micro		39.643,03				
Costi loco	8.347,50	acconto 50% contributo PAT	51.889,50					
quota 15% gest. prog.su offerte	7.913,93	da privati	870,00					
<b>Totale</b>	<b>16.968,43</b>	contributi locali	681,14					
		<b>Totali</b>	<b>53.440,64</b>	<b>39.643,03</b>	<b>93.083,67</b>	<b>0,00</b>	<b>76.115,24</b>	<b>7.913,93</b>



Progetto	Oneri sostenuti A	Finanziatori	offerte e contributi incassati B	disponibilità iniziale C	Totale disponibilità D(B+C)	variazione fondo gestione E (A-E+F)	Saldo fondo 31/12 F (E-A+D)	quota 15%
<b>Iriamurai</b>		<b>Iriamurai</b>						
Invii valuta per costi loco	58.000,00	saldo fondo 2014		2.629,08				
Costi formazione volontari	1.958,08	Fondazione Perrone	6.000,00					
Costi per volontari	20.235,07	Stiftung	10.000,00					
Altri costi da Italia	491,66	concerto Sardonì for Africa	3.135,00					
Costi missioni	1.856,54	Ass. Yanapaqi	10.910,05					
Costi in loco volontari	5.919,77	asta di beneficenza	6.424,12					
quota 15% gest. prog.	18.283,49	raccolta abbiamo riso da privati	1.585,00					18.283,49
<b>Totale</b>	<b>106.744,61</b>	<b>Totale</b>	<b>121.889,92</b>	<b>2.629,08</b>	<b>124.519,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.774,39</b>	
<b>Iriamurai scuola femminile</b>		<b>Iriamurai scuola femminile</b>						
Invii valuta		saldo fondo 2014		24.681,17				
quota 15% gest. prog. su offerte	366,00	contributi c/o TS	2.440,00					366,00
<b>Totale</b>	<b>366,00</b>	<b>Totale</b>	<b>2.440,00</b>	<b>24.681,17</b>	<b>27.121,17</b>	<b>0,00</b>	<b>26.755,17</b>	
<b>Acqua Potabile Bolivia</b>		<b>Acqua Potabile Bolivia</b>						
Acquisto tubi	55.541,57	saldo fondo 2014		123.070,14				
Costi missioni	3.617,20	Meolesi solidali	3.000,00					
Costi in loco volontari	2.290,01	contributi da privati	7.122,40					
Costi in loco Pasoc	7.697,15							
Costi per volontari	14.078,10							
Formazione volontari	512,20							
Costi "Triangoli nell'acqua" CEVI-FVG	282,11							
quota 15% gest. prog. su offerte	1.518,36							1.518,36
<b>Totale</b>	<b>85.536,70</b>	<b>Totale</b>	<b>10.122,40</b>	<b>123.070,14</b>	<b>133.192,54</b>	<b>0,00</b>	<b>47.656,84</b>	
<b>TOTALE uscite progetti</b>	<b>319.692,01</b>	<b>TOTALE entrate progetti</b>	<b>294.071,52</b>	<b>234.297,38</b>	<b>528.368,90</b>	<b>-1.355,86</b>	<b>210.032,75</b>	<b>33.191,14</b>

<b>Campagna Abbiamo Riso per il Nepal</b>								
Costo riso	17.520,00	raccolta Triveneto	20.441,80					
Costo collaboratore occasionale	1.200,00	raccolta Trentino	22.599,40					
Quota spese di gestione	3.377,75	offerte per Nepal da privati	750,00					3.377,75
Fondi inviati a VISPE	15.693,45							
Fondi inviati a Fondazione Buon Pastore	6.000,00							
<b>TOTALE uscite</b>	<b>43.791,20</b>	<b>TOTALE entrate</b>	<b>43.791,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.377,75</b>



ACCRI – Iniziative di Educazione Allo Sviluppo (leas) cofinanziate da enti pubblici (anno 2015)

Progetto	Uscite A	Finanziatori	entrate B	disponibilita iniziale C	Totale disponibilita D (B+C)	variazione fondo di gestione E (A-E+F)	Saldo fondo al 31/12/15 F (E-A+D)	quota 15%
<b>Costi attività cofinanziate Trieste</b>								
Tessere la rete (Regione FVG 2014-2015)	3.243,70	Saldo fondo		2.436,63				
<b>Totale</b>	<b>3.243,70</b>		<b>0,00</b>	<b>2.436,63</b>	<b>2.436,63</b>	<b>-807,07</b>	<b>0,00</b>	
ATTivamente (Regione FVG 2015-2016)	1.395,43	Contributo Regione FVG acc.to 60%	5.280,00					
Quota spese di gestione	792,00							792,00
<b>Totale</b>	<b>2.187,43</b>		<b>5.280,00</b>		<b>5.280,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.092,57</b>	
<b>Costi attività cofinanziate Trento</b>								
L'altra faccia del Coltan (PAT)	3.806,27	Contributo PAT (acconto 65%)	1.979,90					
Quota spese di gestione	298,05	Offerte da privati	1.360,00					298,05
		Contributo PAT da ricevere a saldo	764,42					
<b>Totale</b>	<b>4.104,32</b>		<b>4.104,32</b>		<b>4.104,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Costi progetti in partenariato</b>								
Progetto CVM UE DCI NSA ED/2012/280-225 2° anno	2.250,00	Progetto CVM - UE		4.184,71				
Progetto CVM UE DCI NSA ED/2012/280-225 3° anno	3.500,00	Contributo UE 3° anno (88%)	5.473,80					
<b>Totale</b>	<b>5.750,00</b>		<b>5.473,80</b>	<b>4.184,71</b>	<b>9.658,51</b>	<b>0,00</b>	<b>3.908,51</b>	
Progetto 2.0 CISV-MAE (2014-2015)	907,35	Progetto CISV - MAE		1.668,12				
		Contributo non speso		-760,77				
<b>Totale</b>	<b>907,35</b>		<b>0,00</b>	<b>907,35</b>	<b>907,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Progetto Un solo mondo CISV-MAE (2015-2016)	2.405,11	Contributo MAE acconto 50%	7.295,26					
<b>Totale</b>	<b>2.405,11</b>		<b>7.295,26</b>	<b>0,00</b>	<b>7.295,26</b>	<b>0,00</b>	<b>4.890,15</b>	
<b>TOTALE USCITE PER IEAS</b>	<b>18.597,91</b>	<b>TOTALE ENTRATE PER IEAS</b>	<b>22.153,38</b>	<b>7.528,69</b>	<b>29.682,07</b>	<b>-807,07</b>	<b>11.891,23</b>	<b>1.090,05</b>



*Giuseppe...*

**Libro dei verbali del Collegio dei Revisori**

RELAZIONE DEI REVISORI DEL BILANCIO 31/12/2015  
 DELL'ASSOCIAZIONE DI COOPERAZIONE CRISTIANA INTERNAZIONALE - ACCRI -  
 ONLUS - ONG  
 CON SEDE IN TRIESTE - VIA CAVANA 16/a



Il Bilancio chiuso al 31/12/2015, che viene sottoposto alla vostra approvazione ai sensi dello statuto sociale e delle norme di legge, è ispirato a corretti principi contabili e consiste nello stato patrimoniale, nel rendiconto economico della struttura e alle altre attività istituzionali a carico della Associazione, nel prospetto di variazione del fondo di gestione, nei prospetti di riepilogo degli aspetti economici e finanziari dei progetti PVS, della attività di formazione e di educazione allo sviluppo e nella nota informativa.

Lo Stato Patrimoniale presenta i seguenti elementi riassuntivi:

Attivo .....	€	300.938,23
Passivo e netto.....	€	303.964,20
Disavanzo di esercizio .....	€	<b>3.025,97</b>

Il Rendiconto Economico riguardante la struttura centrale presenta le seguenti risultanze:

Proventi .....	€	118.496,90
Oneri .....	€	121.522,87
Disavanzo di esercizio .....	€	<b>3.025,97</b>

Il Rendiconto Economico delle attività caratteristiche presenta le seguenti risultanze:

**Progetti PVS**

Spese.....	€	319.692,01
Contributi da terzi incassati .....	€	294.071,52

**Formazione**

Spese	€	7.173,56
Contributi da terzi	€	-----

**Attività EAS**

Spese .....	€	7.422,94
Contributi da terzi .....	€	5.565,00

La copertura delle spese eventualmente non coperte dai contributi di terzi viene effettuata mediante l'utilizzo dei fondi disponibili accantonati nel passivo e con le disponibilità iniziali, mentre l'eccedenza delle entrate sulle spese viene accantonata nei rispettivi fondi, come analiticamente esposto nel prospetto delle variazioni di patrimonio relative all'esercizio.

La nota informativa spiega le variazioni intervenute nei singoli elementi dell'attivo e del passivo, l'andamento delle principali voci dei proventi e delle spese del conto economico e inoltre gli aspetti economici e finanziari dei progetti e delle altre attività realizzati nel corso dell'esercizio.

Infine la revisione dà atto di quanto segue:

- i criteri adottati dagli amministratori per la rilevazione e la rappresentazione contabile dei fatti amministrativi, in particolare la indicata separazione fra spese e proventi riguardante la struttura e quelli riguardanti le attività esterne, sono comuni alla maggior parte delle ONG e dichiarati corretti dall'organo di certificazione;

**Libro dei verbali del Collegio dei Revisori**

- b) le scritture contabili risultano tenute con l'uso di idonei sistemi di elaborazione, le registrazioni di esercizio risultano tutte in chiaro e sono correlate da partitari idonei a fornire la situazione analitica di ogni singolo conto;
- c) i Revisori concordano con i criteri di rappresentazione e di ammortamento delle immobilizzazioni materiali e immateriali;
- d) il saldo dei conti correnti bancari e finanziari trova trasparenza negli estratti conto di periodo mediante idonea conciliazione;
- e) i fatti amministrativi controllati sono risultati documentati, regolarmente contabilizzati e pertinenti;
- f) la gestione è apparsa informata al rispetto delle leggi e dello Statuto e impostata su oculata politica di contenimento di costi;
- g) i valori riportati nel bilancio corrispondono alle risultanze dei libri contabili e sociali;
- h) la Nota integrativa spiega adeguatamente il movimento Titoli in portafoglio;
- i) gli accantonamenti al Fondo TFR sono stati effettuati a norma di legge;
- j) il risultato economico della gestione chiude con un disavanzo di € 3.025,97..

Il Fondo di gestione disponibile per progetti al Sud del mondo nel corso dell'esercizio 2015 si riduce a € 210.032,75 per effetto del minor apporto dei contributi da terzi..

Il Disavanzo d'esercizio 2015 della Struttura pari a € 3.025,97 va coperto possibilmente mediante l'utilizzo di altri fondi disponibili, senza intaccare il Fondo di dotazione iniziale: questo rimane sempre inadeguato rispetto alla dimensione e aleatorietà delle risorse destinate ai progetti e si apprezza l'opportunità di portare l'avanzo 2014 a incremento dello stesso..

Tenuto conto della raccomandazione riguardante l'equilibrio economico e patrimoniale della struttura, il Collegio dei revisori esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2015 e della relazione sulla gestione.

Trieste, 10 aprile 2016.

I Revisori  
