



Relazione della società di revisione indipendente

AIL - Sezione ROMAIL Vanessa Verdecchia ONLUS

Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017

Relazione della società di revisione indipendente

Al Consiglio di Amministrazione
AIL - Sezione ROMAIL Vanessa Verdecchia ONLUS

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della AIL - Sezione ROMAIL Vanessa Verdecchia ONLUS (l'Associazione), costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2017, dal rendiconto gestionale, per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, il bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri illustrati nella nota integrativa.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto alla Associazione in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Altri Aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che la AIL - Sezione ROMAIL Vanessa Verdecchia ONLUS, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, non era obbligata alla revisione contabile ai sensi del Codice Civile.

Limitazione alla distribuzione ed all'utilizzo

La presente relazione è destinata e indirizzata esclusivamente al Consiglio di Amministrazione della AIL - Sezione ROMAIL Vanessa Verdecchia ONLUS. Pertanto, la relazione non può essere messa a disposizione di, esibita, consegnata o anche solo menzionata a terzi, diversi dai componenti dell'organo amministrativo della Vostra Associazione. Inoltre, essa non può essere depositata presso pubblici

PricewaterhouseCoopers SpA

Sede legale e amministrativa: Milano 20149 Via Monte Rosa 91 Tel. 0277851 Fax 027785240 Cap. Soc. Euro 6.890.000,00 i.v., C.F. e P.IVA e Reg. Imp. Milano 12979880155 Iscritta al n° 119644 del Registro dei Revisori Legali - Altri Uffici: **Ancona** 60131 Via Sandro Totti 1 Tel. 0712132311 - **Bari** 70122 Via Abate Gimma 72 Tel. 0805640211 - **Bologna** 40126 Via Angelo Finelli 8 Tel. 0516186211 - **Brescia** 25123 Via Borgo Pietro Wuhler 23 Tel. 0303697501 - **Catania** 95129 Corso Italia 302 Tel. 0957532311 - **Firenze** 50121 Viale Gramsci 15 Tel. 0552482811 - **Genova** 16121 Piazza Piccapietra 9 Tel. 01029041 - **Napoli** 80121 Via dei Mille 16 Tel. 08136181 - **Padova** 35138 Via Vicenza 4 Tel. 049873481 - **Palermo** 90141 Via Marchese Ugo 60 Tel. 091349737 - **Parma** 43121 Viale Tanara 20/A Tel. 0521275911 - **Pescara** 65127 Piazza Ettore Troilo 8 Tel. 0854545711 - **Roma** 00154 Largo Fochetti 29 Tel. 06570251 - **Torino** 10122 Corso Palestro 10 Tel. 011556771 - **Trento** 38122 Viale della Costituzione 33 Tel. 0461237004 - **Treviso** 31100 Viale Felissent 90 Tel. 0422696911 - **Trieste** 34125 Via Cesare Battisti 18 Tel. 0403480781 - **Udine** 33100 Via Poscolle 43 Tel. 043225789 - **Varese** 21100 Via Albuzzi 43 Tel. 0332285039 - **Verona** 37135 Via Francia 21/C Tel. 0458263001 - **Vicenza** 36100 Piazza Pontelandolfo 9 Tel. 0444393311

registri in quanto trattasi di documento non soggetto a pubblicità e non può essere allegata e riprodotta, in tutto o in parte, né citata in qualsiasi documento relativo alla Vostra Associazione, senza il nostro preventivo consenso scritto.

Responsabilità degli amministratori e del collegio dei revisori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio in conformità ai criteri illustrati nella nota integrativa 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 Associazione 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 Associazione o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio dei revisori ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dallo statuto, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Associazione.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri 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 nostro 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), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro 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

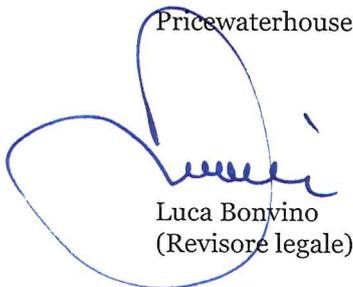
l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;

- abbiamo 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 Associazione;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti 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 Associazione di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti 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 nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la Associazione cessi di operare come un'entità in funzionamento;

Abbiamo 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.

Roma, 6 giugno 2018

PricewaterhouseCoopers SpA



Luca Bonvino
(Revisore legale)



B I L A N C I O 2017

A I L **ROMAIL**
"Vauera Verdeeekie"

O N L U S

ASSOCIAZIONE ITALIANA CONTRO LE LEUCEMIE-LINFOMI E MIELOMA
SEZIONE DI ROMA E PROVINCIA

BILANCIO 2017

Indice

* *Relazione della Società di revisione*

* *Bilancio al 31 dicembre 2017*

❖ prospetto di bilancio	pag.	1
❖ rendiconto gestionale	pag.	2
❖ nota integrativa	pag.	3

* *Relazione di Missione* pag. 22

* *Rendiconti delle Raccolte* pag. 32

* *Relazione del Collegio dei Revisori* pag. 35



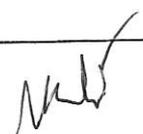
BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2017
STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2017	2016
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I- IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
6) Altre Immobilizzazioni immateriali	801.205	858.302
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	801.205	858.302
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Terreni e fabbricati	6.236.113	6.441.679
2) Impianti e macchinario	69.464	97.945
3) Mobili e arredi	9.044	11.298
4) Automezzi	13.125	22.187
5) Strumenti elettromedicali e sanitari	2.553	3.293
6) Apparecchiature informatiche	3.071	4.299
7) Altri beni	3.980	5.773
II) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	6.337.330	6.586.474
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	7.138.535	7.444.776
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
II- CREDITI (entro 12 mesi)		
1) Crediti verso Clienti	43.333	58.274
4-bis) Crediti tributari		0
5) Crediti verso altri	608.169	611.698
TOTALE CREDITI	651.502	669.972
III- ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTIT. IMMOBIL. NI		
Altre attività finanziarie	757.233	257.225
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTIT. IMMOBIL. NI	757.233	257.225
DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	617.225	1.031.187
3) Cassa	1.058	423
IV- TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	618.283	1.031.610
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.027.018	1.958.807
D) RATEI E RISCONTI	86.267	49.989
TOTALE ATTIVO	9.251.820	9.453.572

PASSIVO	2017	2016
A) PATRIMONIO NETTO		
1) FONDO ASSOCIATIVO	8.710.773	9.048.596
2) AVANZO/DISAVANZO DELLA GESTIONE	-61.934	-337.823
TOTALE PATRIMONIO NETTO	8.648.839	8.710.773
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	84.244	76.498
D) DEBITI		
5) Debiti verso fornitori (entro 12 mesi)	400.914	548.564
6) Debiti tributari	21.936	19.635
7) Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	10.388	12.603
8) Altri debiti (entro 12 mesi)	85.499	85.499
TOTALE DEBITI	518.737	666.301
E) RATEI E RISCONTI		
TOTALE PASSIVO	9.251.820	9.453.572

RENDICONTO GESTIONALE al 31 dicembre 2017

ONERI	2017	2016	PROVENTI	2017	2016
1) Oneri da attività tipica			1) Proventi da attività tipica		
1.1 Assistenza Domiciliare	313.440	569.718			
1.2 Dottorati di ricerca - borse di studio		29.924			
1.3 Supporto Ematologia Umberto I	267.256	249.601			
1.4 Ristrutturazione Reparto Pediatrico		831.042			
1.5 Casa AIL Residenza Vanessa	55.114	58.168			
1.6 Ammortamenti e deperimenti	306.241	305.427			
Totale oneri per finanziamento progetti	942.051	2.043.880	Totale proventi da attività tipica	-	-
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi			2) proventi da raccolta fondi		
2.1 Stelle di Natale	225.895	239.053	2.1 Stelle di Natale	474.743	531.360
2.2 Uova di Pasqua	262.454	293.357	2.2 Uova di Pasqua	682.303	728.129
2.3 Manifestazioni varie	28.702	45.686	2.3 Manifestazioni varie	102.699	145.827
2.4 Promozione e volontari	288.590	234.717	2.4 5 x mille	503.538	502.537
2.5 Costi AIL 5 x 1000	72.500	69.181	2.5 Donazioni liberali da privati ed Enti	156.554	368.725
Totale oneri promozionali e raccolta fondi	878.141	881.994	2.6 Contr.AIL 30 Ore e B.Italia per ristruttur.Pediatrico		423.951
3) Oneri da attività accessorie			Totale proventi da raccolta fondi	1.919.837	2.700.529
3.1 Acquisti			3) Proventi da attività accessorie		
3.2 Servizi			3.1 Da attività connesse		
3.3 Godimento beni di terzi			3.2 Da contratti con enti pubblici		
3.4 Personale			3.3 Da soci e associati		
3.5 Ammortamenti			3.4 Da non soci per sponsorizzazioni		
3.6 Oneri diversi di gestione			3.5 Altri proventi e ricavi	1.500	1.600
Totale oneri da attività accessorie	-	-	Totale proventi da attività accessorie	1.500	1.600
4) Oneri finanziari e patrimoniali			4) Proventi finanziari e patrimoniali		
4.1 Su rapporti bancari e postali	1.758	1.915	4.1 Da rapporti bancari e investimenti finanziari	185	7.228
4.2 Su prestiti			4.3 Da patrimonio edilizio		
4.3 Su patrimonio edilizio			Totale proventi finanziari e patrimoniali	185	7.228
4.4 Su altri beni patrimoniali			5) Proventi straordinari		
4.5 Oneri straordinari	792	24.609	5.3 Da altre attività	25.948	68.420
Totale oneri finanziari e patrimoniali	2.550	26.524	5.4 Plusvalenze da cessione titoli		
5) Oneri di supporto generale			Totale proventi straordinari	25.948	68.420
5.1 Servizi	154.114	149.528	TOTALE PROVENTI	1.947.470	2.777.777
5.2 Godimento beni di terzi					
5.3 Personale	52.675	46.987			
5.4 Svalutazione crediti					
5.5 Oneri diversi di gestione	969	2.951			
5.6 Rimborso costi comuni Policlinico	- 43.333	- 58.274			
5.7 Imposte dell'esercizio	22.237	22.010			
Totale oneri di supporto generale	186.662	163.202			
TOTALE ONERI	2.009.404	3.115.600			
RISULTATO DELLA GESTIONE	- 61.934	- 337.823			
TOTALE GENERALE	1.947.470	2.777.777			



NOTA INTEGRATIVA DEL BILANCIO AL 31.12.2017

Profilo Informativo

Romail "Vanessa Verdecchia" Onlus – Sezione di Roma dell'Associazione Italiana contro le leucemie-linfomi e mieloma, è stata costituita a Roma il 28 novembre 1974; è un'associazione avente personalità giuridica riconosciuta con Delibera della Giunta regionale Lazio del 27 marzo 1990 n. 2341 ed è iscritta al n. 2097 del Registro delle Persone Giuridiche presso il Tribunale di Roma, ed ha sede a Roma in via Rovigo n. 1.

L'Associazione non ha fini di lucro, persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale. Per tale ragione è un'Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale iscritta all'anagrafe delle ONLUS dal 30 gennaio 1998 e, pertanto, gode del regime fiscale agevolato previsto dal D.Lgs. n. 460/97 e successive modifiche e integrazioni.

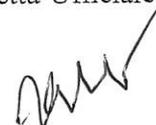
L'Associazione opera nella Regione Lazio per lo sviluppo e la diffusione delle ricerche scientifiche sulle leucemie ed altre emopatie dei bambini e degli adulti, per il miglioramento dei servizi e dell'assistenza socio-sanitaria in favore dei leucemici ed altri emopatici e delle loro famiglie, privilegiando il volontariato senza fine di lucro, in armonia con le finalità statutarie ed operative dell'AiL nazionale.

Le attività tipiche della Romail sono:

1. il servizio di Assistenza domiciliare rivolto ai pazienti ematologici afferenti il Policlinico Umberto I e San Giovanni-Addolorata;
2. il supporto all'Ematologia dell'Azienda Policlinico Umberto I;
3. la gestione della Casa AiL "Residenza Vanessa", che accoglie i pazienti ematologici più bisognosi ed i loro familiari per tutto il periodo delle cure;
4. la formazione di giovani medici ed infermieri anche mediante il finanziamento di dottorati di ricerca in scienze ematologiche;
5. il supporto alla ricerca mediante il finanziamento all'Università La Sapienza per l'istituzione di borse di studio in scienze ematologiche.

Criteri di valutazione e struttura del bilancio

Le modifiche al codice civile intervenute a seguito del recepimento della Direttiva 2013/34/UE, attuata con il decreto legislativo 18 agosto 2015, n. 139 e pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n.



205 del 4 settembre 2015, che modificano a partire dal 2016 le norme sulla redazione dei bilanci societari, non hanno effetti diretti sui bilanci delle aziende non profit, ad eccezione di quelle che, per statuto, o per loro appartenenza a settori particolari, sono tenute a seguire obbligatoriamente le norme dei bilanci contenute nel codice civile. Romail non appartiene a queste ultime categorie.

Ad ogni modo i criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio, distintamente indicati nel seguito della presente nota integrativa, tengono conto delle disposizioni del Codice Civile, interpretate ed integrate dai principi contabili enunciati dall'Organismo Italiano di Contabilità, dalle raccomandazioni emanate dalla "Commissione Aziende Non Profit" del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dalle "Linee Guida e schemi per la redazione dei Bilanci d'esercizio degli Enti non Profit", approvate dal Consiglio dell'Agenzia delle Onlus, alle quali, pertanto, si rimanda. Tali disposizioni sono state, inoltre, opportunamente adattate alla realtà dell'Associazione. Il bilancio, oltre alla presente nota integrativa, redatta in unità di euro, e senza valori in valuta estera, è costituito dai seguenti prospetti:

- Stato patrimoniale in formato IV direttiva CEE, secondo gli art. 2424 e seguenti del Codice Civile opportunamente adattato per tenere conto delle peculiarità che contraddistinguono la struttura del patrimonio della associazione;
- Rendiconto Gestionale in formato analitico a sezioni contrapposte, al fine di rappresentare in modo chiaro le attività svolte nell'esercizio e i risultati raggiunti.

Il Bilancio è altresì accompagnato dai seguenti documenti:

- Bilanci separati delle manifestazioni di raccolta fondi;
- Relazione di missione.

STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisizione comprensivo degli oneri accessori e ammortizzate sistematicamente per il periodo della loro prevista utilità futura. Qualora sussistano sintomi che facciano prevedere difficoltà per il recupero del valore netto contabile, i beni in oggetto vengono sottoposti a svalutazione.

In particolare, le altre immobilizzazioni immateriali sono costituite dalle migliorie apportati su beni di terzi utilizzati a titolo gratuito. Tenuto conto della durata del relativo negozio giuridico, tali costi



sono stati ammortizzati in considerazione della migliore stima della vita utile delle migliori, ovvero:

- nella misura del 3%, per i lavori di ristrutturazione eseguiti sugli immobili di via Benevento 6/8, sito in Roma e sede del Centro di Ematologia del Dipartimento di Biotecnologie Cellulari ed Ematologia dell'Università "La Sapienza" Azienda Policlinico Umberto I;
- nella misura del 15%, per le migliori eseguite sugli impianti dei predetti fabbricati.

Rimandiamo, per ulteriori dettagli, al commento della voce "immobilizzazioni immateriali".

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto aumentato degli oneri accessori di diretta imputazione; gli ammortamenti vengono calcolati sistematicamente secondo il metodo delle quote costanti in base alle aliquote economico-tecniche e ritenute rappresentative della vita utile dei beni. Nel primo periodo di ammortamento, che coincide con l'effettiva entrata in funzione del bene, le aliquote sono ridotte al 50%.

Attivo Circolante

Crediti

I crediti sono iscritti in attivo della situazione patrimoniale al loro valore nominale. L'ammontare dei crediti così iscritti è ricondotto al "presumibile valore di realizzo" mediante l'iscrizione di una apposita voce correttiva denominata "fondo svalutazione crediti".

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al costo d'acquisto ovvero al valore desumibile dall'andamento del mercato, se minore.

Disponibilità liquide

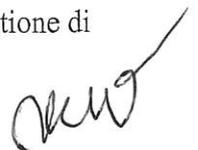
Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale, comprensivi degli interessi maturati.

Ratei e Risconti

Sono determinati rispettando il criterio della competenza economico-temporale.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto è costituito dai risultati degli esercizi precedenti, dal risultato dell'esercizio in corso, nonché dai fondi accantonati per il finanziamento dei progetti istituzionali. La voce Fondo Associativo accoglie il valore netto relativo all'apporto avvenuto nel 1985 delle attività conferite per lo svolgimento dei compiti istituzionali dell'Associazione, nonché i risultati della gestione di tutti gli esercizi successivi.



Trattamento di Fine Rapporto

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 debito 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.

Debiti

I debiti sono iscritti in bilancio al valore nominale.

RENDICONTO GESTIONALE

Proventi

I proventi sono rilevati nel rispetto del principio della competenza ovvero quando matura il diritto a riceverli; qualora gli stessi non siano attendibilmente misurabili sono rilevati nel periodo in cui sono stati ricevuti.

Oneri

Gli oneri sono iscritti in bilancio in base al criterio della competenza economica.

INFORMAZIONI SUL BILANCIO CONSUNTIVO

Di seguito si riporta il contenuto delle principali voci del bilancio con evidenza delle variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo, del passivo e delle principali voci del rendiconto gestionale rispetto al precedente esercizio.

STATO PATRIMONIALE

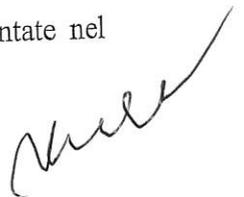
ATTIVITA'

IMMOBILIZZAZIONI

Altre immobilizzazioni immateriali

Trattasi delle spese sostenute in passato per la ristrutturazione degli immobili di Via Benevento n. 6/8, sede dell'ematologia del Policlinico Umberto I.

Le immobilizzazioni immateriali e le variazioni intervenute nell'anno sono rappresentate nel seguente prospetto:



	Costo storico	Fondo di amm.to al 31.12.2016	Valore netto al 31.12.2016	Ammor.ti dell'anno	Fondo di amm.to al 31.12.2017	Valore netto al 31.12.2017
Altri costi pluriennali						
Ristrutt. fabbricati di terzi	2.508.643	1.650.341	858.302	57.097	1.707.438	801.205
TOTALE altre immobilizzazioni immateriali	2.508.643	1.650.341	858.302	57.097	1.707.438	801.205

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono costituite da immobili e beni strumentali di proprietà dell'Associazione, come da specifica che segue.

Gli ammortamenti ordinari sono stati calcolati sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita utile dei beni.

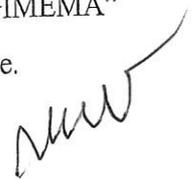
Al 31.12.2014 la vita utile residua dei fabbricati di Via Rovigo 1 e Via Forlì 36/38 era, rispettivamente, pari a 19 ed 11 anni a fronte di valore originario pari a 33 anni. A decorrere dal 2015, in considerazione del completamento di una serie di lavori di ristrutturazione ed ammodernamento dei suddetti fabbricati, si è proceduto alla stima della relativa vita utile. Considerando che una ristrutturazione consente di recuperare completamente il superamento funzionale degli immobili, di fatto la nuova vita utile assegnata ai predetti immobili è stata stimata pari a 33 anni (corrispondente ad una aliquota economico-tecnica del 3%), ovvero al periodo individuato in sede di prima rilevazione degli stessi.

Terreni e fabbricati

- Immobile sito in Roma, Via Rovigo n. 1 – il saldo iniziale di € 9.166.300 è rimasto invariato rispetto al precedente esercizio.

Il saldo iniziale del fondo di ammortamento, pari ad € 4.018.791, ha registrato un incremento di € 164.262 per gli ammortamenti dell'anno effettuati nella misura del 3%.

L'immobile è strumentale per l'attività istituzionale dell'Associazione in quanto ospita alcuni laboratori dell'Ematologia del Policlinico Umberto I, la "Scuola in Ospedale", il "GIMEMA" per il progetto sulla qualità di vita, nonché l'Ufficio promozione e l'Amministrazione.



- Immobile sito in Roma, Via Forlì n. 36 - Casa AIL Residenza Vanessa – il saldo iniziale di € 2.735.949, comprendente costo d'acquisto e successivi lavori di ristrutturazione, risulta invariato. Il saldo iniziale del fondo di ammortamento, pari ad € 1.441.779, si è incrementato di € 41.303 per gli ammortamenti dell'anno effettuati nella misura del 3%.

L'immobile è strumentale per l'attività istituzionale dell'Associazione in quanto viene utilizzato per ospitare gratuitamente i familiari dei pazienti ematologici, in cura presso il Policlinico, non residenti a Roma.

Impianti e macchinario

Il conto accoglie i lavori relativi agli impianti specifici (antincendio, gas medicali, cablaggio per trasmissione dati, termoidraulica, ecc.) compresi nelle opere generali di ristrutturazione, dell'immobile in Via Rovigo n. 1. Il saldo iniziale di € 394.904 è rimasto invariato rispetto al precedente esercizio. Il saldo iniziale del fondo di ammortamento, pari ad € 296.959, si è incrementato di € 28.481 per gli ammortamenti dell'anno, effettuati nella misura del 15%.

Mobili e Arredi

Il saldo iniziale di € 523.959 è rimasto invariato rispetto al precedente esercizio. Il fondo di ammortamento, pari ad iniziali € 512.661, si è incrementato di € 2.254 per gli ammortamenti dell'anno, effettuati nella misura del 10% sui beni acquisiti fino al 1988 e del 12% sui beni acquisiti dopo tale data.

Automezzi

Il saldo iniziale di € 62.334 è rimasto invariato rispetto al precedente esercizio. Il fondo di ammortamento, pari ad iniziali € 40.146, si è incrementato di € 9.063 per gli ammortamenti dell'anno effettuati nella misura del 25%.

Strumenti elettromedicali e sanitari

Il saldo iniziale di € 3.654.835 è rimasto invariato. Il fondo di ammortamento, pari ad iniziali € 3.651.543, si è incrementato di € 740 per gli ammortamenti dell'anno nella misura del 12,5%.

Apparecchiature informatiche

Il saldo iniziale di € 457.901 è rimasto invariato. Il fondo di ammortamento di € 453.602, si è incrementato degli ammortamenti dell'anno per € 1.228, effettuati nella misura del 20%.

Altri beni

Il saldo iniziale di € 395.004 è rimasto invariato rispetto al precedente esercizio. Il fondo di ammortamento, pari ad € 389.231 si è incrementato degli ammortamenti dell'anno per € 1.813.

M. M.

Segue il prospetto con la composizione delle immobilizzazioni materiali e dei relativi fondi:

descrizione	costo storico	f.do amm.to al 31.12.2016	valore netto al 31.12.2016	saldo al 31.12.2017	quota ammort. 2017	valore netto al 31.12.2017
<i>Terreni e fabbricati:</i>						
Roma - Via Rovigo 1	9.166.300	4.018.791	5.147.509	5.147.509	164.262	4.983.246
Roma - Via Forlì 36/38	2.735.949	1.441.779	1.294.170	1.294.170	41.303	1.252.867
totale terreni e fabbricati	11.902.249	5.460.570	6.441.679	6.441.679	205.565	6.236.113
<i>Impianti Via Rovigo 1</i>	394.904	296.959	97.945	97.945	28.481	69.464
<i>Mobili e Arredi</i>	523.959	512.661	11.298	11.298	2.254	9.044
<i>Automezzi</i>	62.334	40.146	22.188	22.188	9.063	13.125
<i>Strumenti elettromedicali e sanitari</i>	3.654.835	3.651.543	3.293	3.293	740	2.553
<i>Apparecchiature Informatiche</i>	457.901	453.602	4.299	4.299	1.228	3.071
<i>Altri beni</i>	395.004	389.231	5.773	5.773	1.813	3.960
totale generale immobilizzazioni materiali	17.391.186	10.804.712	6.586.475	6.586.475	249.144	6.337.330

ATTIVO CIRCOLANTE

CREDITI

I crediti sono tutti esigibili entro 12 mesi, e risultano distinti come segue:

Crediti vs Clienti	2017	2016	variazioni
Azienda Policlinico per rimborsi da ricevere	43.333	58.274	-14.941

Il credito verso il Policlinico Umberto I riguarda il rimborso parziale delle spese per utenze e servizi di Via Rovigo n. 1, per la parte afferente ai laboratori dell'Ematologia. Come è noto tale rimborso viene effettuato in base ad una specifica convenzione stipulata con l'Ospedale.

mezz

Crediti vs Altri	2017	2016	variazioni
Vs AIL per 5 x mille da liquidare	503.538	502.537	1.001
Crediti per manifestazioni da incassare	103.997	92.766	11.231
Vs AIL x rimborsi		14.195	-14.195
Fornitori per note credito da ricevere	634	2.200	-1.566
totali	608.169	611.698	-3.529

- I crediti per manifestazioni accolgono i contributi derivanti da raccolte effettuate nell'anno 2017 ed incassati nei primi mesi dell'esercizio successivo.
- Le note di credito da fornitori si riferiscono a resi di piantine effettuati in occasione della raccolta "Stelle di Natale".

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI.

Titoli	2017	2016	variazioni
Azioni Villaggio sole Alto	129	129	0
Quote di Fondi Comuni di Investimento	450.000		450.000
BTP	50.008		50.008
Polizza decennale	257.096	257.096	0
totali	757.233	257.225	500.008

La voce accoglie:

- Il valore nominale della quota di possesso della multiproprietà "Villaggio Sole Alto SpA", pervenuta da un legato;
- Le quote dei Fondi Comuni di Investimento MG Optimal Income Fund (per euro 150.000), MG Global Floating rate high yield fund (per euro 50.000) e PIM INCOME EUR HDG (per euro 250.000);
- Il valore dei BTP Italia con scadenza 22/05/2023 sottoscritto nel corso dell'anno;
- la polizza di capitalizzazione decennale sottoscritta con la compagnia assicurativa AVIVA Vita SpA, comprensiva del valore del rendimento maturato.

M. M.

Gli strumenti finanziari sopra indicati sono stati acquistati/sottoscritti a titoli di temporaneo investimento della liquidità disponibile.

DISPONIBILITÀ' LIQUIDE

Trattasi delle disponibilità finanziarie dell'Associazione alla data di chiusura del bilancio:, ripartite come segue:

Disponibilità liquide	2017	2016	variazioni
Allianz Bank c/c 10570425390	3.239	643.075	-639.836
Unicredit Banca SpA c/c 11000011	315.525	233.404	82.121
Banca Popolare di Bergamo c/c 30075	178.202	28.111	150.091
Conto Corrente Postale c/c 15116007	120.259	126.597	-6.338
Cassa	1.058	423	635
totali	618.283	1.031.610	-413.327

Trattasi dei saldi alla chiusura dell'esercizio. La variazione consiste sia sostanzialmente dagli investimenti in titoli e polizze, così come risulta dal conto "Altre attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni".

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Al 31 dicembre non sono presenti ratei attivi, mentre i risconti attivi risultano come segue:

Risconti Attivi	2017	2016	variazioni
Premi di assicurazione	8.387	9.069	-682
Costi anticipati di forniture	77.880	40.920	-36960
totali	86.267	49.989	-36.278

I costi anticipati si riferiscono alle Uova di Pasqua per la manifestazione 2018.

PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO

Come detto in premessa, il patrimonio netto accoglie all'interno della voce Fondo Associativo, i risultati degli esercizi precedenti, come segue:

mer

Patrimonio netto	2017	2016	variazioni
Fondo associativo	8.710.773	9.048.596	-337.823
Avanzo/disavanzo della gestione	-61.934	-337.823	275.889
totali	8.648.839	8.710.773	-61.934

Il decremento di euro 61.934 corrisponde alla differenza tra i proventi dell'anno, pari ad euro 1.947.470 ed i costi, pari ad euro 2.009.404. Il disavanzo è dovuto sostanzialmente ad una diminuzione dei proventi da manifestazioni e da contributi liberali diversi.

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

TFR	31/12/2016	Accantonamenti	utilizzi	31/12/2017
Fondo TFR	76.501	22.114	-14.371	84.244
totali	76.501	22.114	-14.371	24.244

Il fondo per trattamento di fine rapporto è calcolato in base all'anzianità maturata dai singoli dipendenti al 31 dicembre, in ossequio alle norme di legge e ai contratti di lavoro vigenti.

Il saldo rappresenta il debito maturato verso il personale dipendente in servizio a fine anno ed è costituito in base anche a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile e dalla Legge 29/3/1982 n. 297, che ne prevede la rivalutazione obbligatoria. Poiché l'Associazione conta meno di 50 dipendenti non è applicabile il D.Lgs. n. 252/2005, entrato in vigore il 01/01/2007.

DEBITI

Tutti i debiti sono in scadenza entro 12 mesi e possono essere distinti come segue:

Debiti	2017	2016	variazioni
debiti verso fornitori	400.914	548.564	-147.650
debiti tributari	21.936	19.635	2.301
debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	10.388	12.603	-2.215
altri debiti	85.499	85.498	1
totali	518.737	666.300	-147.563

Debiti verso fornitori

Sono riconducibili all'ordinario andamento della gestione, tenendo conto che nel mese di dicembre si concentrano gli acquisti di materiali e servizi per le manifestazioni natalizie.

MUS

Il dettaglio delle altre tipologie di debito è riportato nei prospetti che seguono.

Debiti tributari

Debiti tributari	2017	2016	variazioni
Erario per Irpef e Addizionali	6.910	7.482	-572
Erario per ritenute d'acconto	14.968	11.316	3.652
Regione Lazio per Irap	58	837	-779
totali	21.936	19.635	2.301

Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

Debiti previdenziali	2017	2016	variazioni
Inps per contributi dipendenti	7.518	9.628	-2.110
Inps per contributi collaboratori	1.050	863	187
Inail per premi	1.820	2.112	-292
totali	10.388	12.603	-2.215

Si riferiscono ai debiti verso l'Inps per contributi su emolumenti corrisposti nel mese di dicembre a dipendenti e collaboratori, nonché a premi Inail maturati sugli emolumenti dell'anno.

Altri Debiti

Altri debiti	2017	2016	variazioni
La Sapienza c/convenzioni dottorati	85.499	85.499	0
totali	85.499	85.499	0

Rappresenta il debito vs La Sapienza per cicli di dottorati deliberati in esercizi precedenti per i quali l'Università non ha ancora richiesto la liquidazione.

RENDICONTO GESTIONALE

Al fine di recepire le linee guida emanate dall'Agenzia per le ONLUS anche il rendiconto gestionale è stato redatto a sezioni contrapposte per meglio evidenziare gli scostamenti rispetto all'anno precedente. Per una descrizione più analitica delle principali movimentazioni si rimanda alla Relazione di Missione.

PROVENTI

Trattasi della voce che riassume i proventi relativi alla gestione operativa dell'Associazione, pari a complessivi euro 1.947.470.

MUB

1) Proventi da attività tipica

Non si registrano proventi derivanti dallo svolgimento diretto dell'attività tipica in quanto non sono state stipulate convenzioni con Enti pubblici e/o privati per l'assistenza socio-sanitaria.

2) Proventi da raccolta fondi

Trattasi dei proventi derivanti dalle raccolte fondi, dal 5x1000 dell'Irpef, nonché dalle donazioni liberali di privati, come dai prospetti che seguono:

Proventi da raccolta fondi	2017	2016	Variazioni
Stelle di Natale	474.743	531.360	-56.617
Una Sorpresa per la Vita	682.303	728.129	-45.826
Raccolte varie	102.699	145.827	-43.128
totali	1.259.745	1.405.316	-145.571

Dettaglio delle raccolte varie:

Dettaglio raccolte varie	2017	2016	Variazioni
Lotteria		35.499	-35.499
Natale Romail	33.170	33.591	-421
Mercatino Residenza Vanessa	7.767	9.957	-2.190
Confetti	10.180	26.800	-16.620
Manifestazioni diverse	51.582	39.980	11.602
totali	102.699	145.827	-43.128

Dettaglio dei proventi da 5 x 1000 ed erogazioni liberali:

Dettaglio proventi 5x1000 - erogazioni liberali	2017	2016	variazioni
5 x mille	503.538	502.537	1.001
Erogazioni liberali da privati ed Enti-Legati	156.554	368.725	-212.171
Contr. AIL 30 Ore e B. Italia per ristruttur.ne Pediatrico		423.951	-423.951
totali	660.092	1.295.213	-635.121

Le erogazioni liberali sono donazioni in denaro o natura elargite da privati ed Enti nel corso dell'anno per il raggiungimento degli scopi istituzionali dell'Associazione. Nell'esercizio precedente figurano i contributi AIL 30 Ore per la Vita e Banca d'Italia per la ristrutturazione del

nuovo

Reparto Pediatrico dell'Ematologia del Policlinico Umberto I. Nel 2017 si è registrato un forte calo delle erogazioni liberali.

3) Proventi da attività accessorie

3.1 Altri proventi e ricavi

Proventi da attività accessorie	2017	2016	variazioni
Quote associati	1.500	1.600	-100
totali	1.500	1.600	-100

Trattasi della quota dovuta dai soci di Romail istituita a partire dall'anno 2012.

4) Proventi finanziari e patrimoniali

Proventi finanziari e patrimoniali	2017	2016	variazioni
da rapporti bancari e investimenti finanziari	185	7.228	-7.043
totali	185	7.228	-7.043

Proventi finanziari

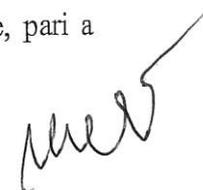
Trattasi degli interessi attivi bancari.

5) Proventi straordinari

Proventi straordinari	2017	2016	variazioni
Rimborso Policlinico schede RAD		48.280	-48.280
Rimborso AIL cartella clinica informatizzata		17.840	-17.840
Storno quote amm.to cespiti dismessi		1.500	-1.500
Rimborso contributi INPS anni precedenti	21.051		21.051
Rimborso Eni Gas	4.897		4.897
Rimborsi assicurativi per danni		800	-800
totali	25.948	68.420	-42.472

ONERI

Trattasi della voce che riassume i costi relativi alla gestione operativa dell'Associazione, pari a complessivi euro 2.009.404 il cui dettaglio dei costi è riportato nei seguenti prospetti.



1) Oneri da attività tipica

1.1 ASSISTENZA DOMICILIARE	2017	2016	variazioni
asdom policlinico umberto I			
convenzione		43.558	-43.558
contributo straordinario		140.000	-140.000
prestazioni di lavoro autonomo sanitario	177.586	226.815	-49.229
manutenzioni e assistenza tecnica	200	1.269	-1.069
Servizi certificazione di qualità	14.969	2.501	12.468
servizi informatici	5.720	5.735	-15
telefono e sim card internet	1089	1606	-517
assicurazioni	2.758	5.010	-2.252
bolli auto-scooters	298	360	-62
mater.consumo-attrezz.minuta	269	569	-300
multe e contravvenzioni	1648		1.648
formazione e aggiornamento	2958		2.958
postali-bollati-formalità-arrotondamenti	282		282
viaggio-soggiorno-locomozione	580		580
totale	208.357	427.423	-219.066
asdom s.eugenio			
servizi informatici	1.542	1.547	-5
sim card internet		303	-303
totale	1.542	1.850	-308
asdom s.giovanni			
contributo straordinario	48.000	42.000	6.000
prestazioni di lavoro autonomo	36.000	36.000	0
Servizi certificazione di qualità	17.727	6.344	11.383
totale	101.727	84.344	17.383
asdom s.camillo			
contributo Sanes Onlus		53.926	-53.926
sim card internet		356	-356
servizi informatici	1.814	1.819	-5
totale	1.814	56.101	-54.287
totale generale asdom	313.440	569.718	-256.278

Il decremento della spesa per l'assistenza domiciliare è dovuto sia alla non accettazione di contributi da parte del Policlinico, sia al mancato rinnovo della convenzione con la Sanes Onlus gestore del servizio di assistenza domiciliare presso l'Ematologia del San Camillo. I due ospedali hanno

mb

ritenuto, in base anche a recenti normative, di non accettare più finanziamenti per l'assunzione di personale dedicato né, tantomeno, per incrementare le risorse interne già dedicate a questa importante attività.

1.2 DOTTORATI DI RICERCA E BORSE DI STUDIO	2017	2016	variazioni
29° ciclo		29.924	-29.924
totale generale dottorati	0	29.924	-29.924

Nell'anno non sono stati istituiti nuovi dottorati in scienze ematologiche presso l'Università La Sapienza.

1.3 SUPPORTO EMATOLOGIA POLICLINICO	2017	2016	variazioni
<i>laboratorio di citogenetica</i>			
prestazioni di lavoro autonomo	43.154	38.786	4.368
spese per il personale dipendente e cocopro	55499	50277	5.222
totale	98.653	89.063	9.590
<i>reparto allotrapianti</i>			
Materiale di consumo	0	810	-810
<i>reparto pediatrico</i>			
spese per il personale dipendente e cocopro	31.143	45.274	-14.131
<i>Ambulatori</i>			
Prestazioni di lavoro autonomo	5.175	3.450	1.725
<i>lab.biologia molecolare</i>			
spese per il personale dipendente e cocopro	30.383	29.689	694
<i>colture cell.banca cordone</i>			
prestazioni di lavoro autonomo	18.758	18.758	0
<i>lab.immunologia</i>			
spese per il personale dipendente e cocopro	30.259	29.615	644
<i>laboratorio emostasi e trombosi</i>			
Prestazioni di lavoro autonomo	0	266	-266
<i>benevento 27 - costi comuni</i>			
affitto via benevento 27	24.966	24.994	-28
<i>Scuola</i>			
Ristrutturazione e manutenzione	8.297		8.297
<i>farmacia</i>			
Prestazioni di lavoro autonomo	9.984		9.984
<i>segreteria dipartimento</i>			

Handwritten signature

Prestazioni di lavoro autonomo	0	5.004	-5.004
pronto soccorso			
prestazioni di lavoro autonomo		1.252	-1.252
Materiale di consumo	9.187	975	8.212
assistenza tecnica	451	451	0
totale	9.638	2.678	6.960
totale generale supporto ematologia	267.256	249.601	17.655

La spesa complessiva per il supporto all'Ematologia è aumentata di oltre 17 mila euro rispetto al precedente esercizio.

Ristrutturazione Reparto Pediatrico	2017	2016	variazioni
Ristrutturazione Reparto Pediatrico		831.042	-831.042

I lavori di ristrutturazione del Reparto Pediatrico dell'Ematologia del Policlinico Umberto I si sono conclusi nel 2016 e nell'esercizio 2017 non si sono registrati ulteriori costi.

1.5 Casa AIL - Residenza Vanessa	2017	2016	variazioni
energia elettrica-gas-acqua	15.604	16.005	-401
pulizie-smaltimento-giardinaggio	15.454	14.730	724
assistenza tecnica e manutenzione	7.546	8.765	-1.219
assicurazioni	876	881	-5
telefono	1.481	1.241	240
spese pazienti indigenti	6.203	6.833	-630
Prest.di lavoro autonomo per ass.za ai pazienti indigenti	5.273	4.608	665
mater.consumo-attrezz.minuta	446	904	-458
Cancelleria e varie	128	111	17
diritti, tasse e concessioni	2.103	4.090	-1.987
totali	55.114	58.168	-3.054

La spesa complessiva per la gestione della residenza è diminuita rispetto al precedente esercizio per una riduzione generalizzata dei costi.

1.6 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	2017	2016	variazioni
ammortamento immateriali	57.097	58.033	-936

mev

ammortamento materiali	249.144	247.394	1.750
totali	306.241	305.427	814

Per il dettaglio degli ammortamenti si fa riferimento a quanto già espresso ed ai prospetti relativi alle immobilizzazioni.

2) Oneri promozionali e di raccolta fondi

Trattasi dei costi sostenuti per l'organizzazione delle raccolte fondi nonché, più in generale, delle spese per la gestione dell'ufficio promozione e l'organizzazione dei volontari.

Nella tabella che segue il dettaglio delle spese sostenute nell'esercizio.

ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	2017	2016	variazioni
raccolta stelle di natale			
fornitura piante Stelle di Natale	123.545	139.296	-15.751
Fornitura panettoncini	34.430	36.331	-1.901
Trasporto e distribuzione	54.973	54.741	232
Calendari- pubblicità e promozione AIL	8.606	2.850	5.756
vigilanza	3.001	3.501	-500
varie	1.340	2.334	-994
totale	225.895	239.053	-13.158
raccolta uova di pasqua			
Fornitura Uova di Pasqua	197.780	222.686	-24.906
Trasporto e distribuzione	49.572	52.448	-2.876
Pubblicità e promozione AIL	11.961	8.379	3.582
vigilanza	3.001	3.465	-464
varie	140	6.379	-6.239
totale	262.454	293.357	-30.903
raccolte varie			
lotteria	0	5.974	-5.974
auguri	19.548	15.361	4.187
confetti	4.218	11.516	-7.298
varie	4.936	12.835	-7.899
totale	28.702	45.686	-16.984
Ail 5 x 1000			
Contributo alle spese sostenute dall'AIL	72.500	69.181	3.319
promozione e volontari			

Mart

spese per il personale dipendente e cocopro	204.595	169.722	34.873
Prestazioni occasionali di lavoro autonomo	2.428		2.428
pubblicità e promozione	36.690	21.037	15.653
pulizie		244	-244
assicurazioni	2.695	2.549	146
noleggi	2.447		2.447
cancelleria-tipografia	1.799	2.228	-429
mater.consumo-attrezz.minuta	598	2.120	-1.522
assistenza tecnica e manutenzione	2.363	4.394	-2.031
quota ail nazionale	25.519	23.333	2.186
servizi informatici e internet	4.134	417	3.717
Spese di rappresentanza e locomozione	3.077	5.151	-2.074
telefono e flussi	1.010	761	249
postali-bollati-varie-arrotondamenti	1.235	2.761	-1.526
totale	288.590	234.717	53.873
totale generale oneri promozione e raccolta fondi	917.081	881.994	35.087

L'incremento dei costi rispetto al precedente esercizio è da riferirsi sostanzialmente alle maggiori spese per stipendi dell'Ufficio promozione nonché per spese di pubblicità.

4) Oneri finanziari e patrimoniali

Trattasi delle commissioni sui conti correnti bancari e postali, nonché di sopravvenienze passive dovute a differenze su rimborsi paghe e bolli anni precedenti, come da seguente prospetto.

ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	2017	2016	variazioni
su rapporti bancari			
su c/c bancari	1.496	1.597	-101
su c/c postale	262	318	-56
totale	1.758	1.915	-157
oneri straordinari			
Costi anni precedenti	792	592	200
Rimborso AIL antichi di spesa anni precedenti		12.784	-12.784
Costo storico cespiti dismessi		1.500	-1.500
Imposte e contributi anni precedenti		9.733	-9.733
totale	792	24.609	-23.817
totale generale oneri finanziari e patrimoniali	2.550	26.524	-23.974

5) Oneri di supporto generale

ONERI DI SUPPORTO GENERALE	2017	2016	variazioni
<i>Amministrazione</i>			
spese per il personale dipendente	52.675	46.987	5.688
servizi amministrativi e certificazione bilancio	32.269	32.269	0
spese notarili-legali	2.923		2.923
Assicurazioni	135		135
Assistenza tecnica e informatica		482	-482
diritti, concessioni, formalità amministrative		213	-213
cancelleria-tipografia-mater.cons.-spedizioni	624	1.075	-451
postali-bollati-varie	181	96	85
totale	88.807	81.122	7.685
<i>Ufficio del personale</i>			
prestazioni di lavoro autonomo	18.551	18.189	362
Formazione addetti sicurezza		1.183	-1.183
Postali-multe-varie	565		565
totale	19.116	19.372	-256
<i>Via Rovigo 1 - costi comuni</i>			
pulizie-smaltimento-giardinaggio	25.599	23.151	2.448
manutenzioni ordinarie	27.588	19.221	8.367
prestazioni di lavoro autonomo	3.172		3.172
assistenza tecnica-manut.ne sw	25.296	29.257	-3.961
telefono	5.080	5.055	25
assicurazioni	3.003	3.003	0
gas-acqua	9.515	17.093	-7.578
mater.consumo-attrezz.minuta	96	1.987	-1.891
postali-bollati-diritti,tasse-arr.ti	486	204	282
rimborso costi da policlinico	-43.333	-58.274	14.941
totale	56.502	40.697	15.805
<i>Imposte dell'esercizio</i>			
Ires	3.462	3967	-505
Irap	18.775	18.043	732
totale	22.237	22.010	227
totale generale oneri di supporto generale	186.662	163.201	23.461

Trattasi delle spese di funzionamento generali, divise per Centro di Costo.



ALTRE INFORMAZIONI

Il bilancio non comprende crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni, nessun debito, inoltre, è assistito da garanzie reali sui beni associativi.

L'Associazione non ha iscritto nello Stato Patrimoniale alcun onere finanziario per finanziamenti.

Non sono state effettuate rettifiche di valore o accantonamenti in esclusiva applicazione di norme tributarie.

Il bilancio è stato sottoposto a revisione contabile volontaria da parte della società di revisione *PricewaterhouseCoopers*.

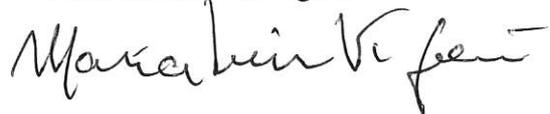
Il presente bilancio è vero e reale, e conforme alle scritture contabili.

EVENTI SUCCESSIVI SALIENTI

Nei primi mesi del 2018 è stato incassato il credito per cinque per mille dell'Irpef. Sempre nello stesso periodo il Policlinico Umberto I ha rimborsato la propria quota di costi promiscui per la palazzina di Via Rovigo 1.

f.to Il Presidente

d.ssa Maria Luisa Viganò



RELAZIONE DI MISSIONE 2017

La presente relazione ha lo scopo di fornire le informazioni sulle modalità concrete di svolgimento dell'attività dell'Associazione, segnalando in particolare: le fonti di finanziamento e i relativi impieghi, i cambiamenti strutturali, le operazioni gestionali straordinarie, i programmi e ogni altra informazione che consenta di acquisire una conoscenza completa sui risultati raggiunti e sulla qualità della gestione.

In particolare, per le organizzazioni non lucrative che, come Romail, hanno per finalità prevalente il soddisfacimento diretto di bisogni socialmente rilevanti (nel caso specifico assistenziali e di ricerca), la massimizzazione del reddito costituisce soltanto una finalità secondaria, del tutto strumentale al raggiungimento della prima.

L'eventuale situazione di eccedenza di proventi ed oneri (ricavi e costi per una azienda *profit*) costituisce esclusivamente il presupposto che consente di perseguire, nel tempo, le finalità sociali in condizioni di autonomia economica. Quindi, anche in questa tipologia di "aziende", il soddisfacimento di condizioni di equilibrio economico costituisce premessa indispensabile per garantire nel tempo la continuità aziendale e la soddisfazione dei fini per i quali l'azienda *no profit* è stata istituita.

Data la peculiarità della gestione di un'associazione *no profit* appare fondamentale garantire la trasparenza delle attività svolte, al fine di consentire il perseguimento della propria missione. Tale trasparenza può essere assolta, in prima istanza, attraverso il bilancio, i suoi allegati e la presente relazione.

L'esposizione si articolerà in quattro parti, e precisamente:

1. *Analisi dell'assetto organizzativo.*
2. *Finalità sociali e attività istituzionale.*
3. *Spese per il funzionamento.*
4. *Fonti di finanziamento e raccolte fondi.*



Come si evidenzia dal prospetto di bilancio, gli oneri da attività tipiche sostenuti nel 2017 ammontano a 942.051 euro che, sommati ai 878.141 euro di costi per raccolta fondi, promozione ed organizzazione dei volontari, portano i costi istituzionali a complessivi 1.820.192 euro. Gli oneri finanziari e patrimoniali e gli oneri di supporto generale ammontano complessivamente a 189.212 euro, per un totale generale di oneri pari a 2.009.404 euro.

I proventi da raccolta fondi, donazioni e 5 x 1000 dell'Irpef, sono pari a 1.919.837 euro che, sommati ai proventi diversi, finanziari e straordinari, portano le entrate complessive a 1.947.470 euro.

Per quanto sopra il bilancio 2017 chiude con un disavanzo di 61.934 euro.

Le rilevanti differenze di proventi ed oneri rispetto all'esercizio precedente sono essenzialmente dovute alla ristrutturazione del Reparto Pediatrico dell'Ematologia del Policlinico Umberto I, avvenuta nel 2016. Inoltre si evidenzia una minore spesa per assistenza domiciliare e dottorati cui ha fatto riscontro una minor entrata per contributi liberali e raccolte.

Per quanto riguarda l'assistenza domiciliare occorre segnalare che, per i limiti imposti al personale del SSN dalle recenti normative sulla libera professione intramuraria, Il Policlinico non ha potuto accettare il nostro contributo per il finanziamento del servizio svolto dai propri dipendenti in intramoenia. I medesimi problemi sono stati riscontrati dalla Sanes-Onlus che, fino al 2016 ha gestito, l'assistenza domiciliare presso il San Camillo sempre con il contributo di Romail.

E' invece aumentato di 6 mila euro il contributo erogato al San Giovanni.

Ciò premesso, nel 2017:

- l'impiego dei fondi per i fini istituzionali e l'organizzazione delle raccolte, in linea con i precedenti esercizi, è pari al 92% dei costi complessivi dell'Associazione;
- le spese residue per l'8% sono costituite sostanzialmente dai costi per la gestione dell'immobile di Via Rovigo (al netto del rimborso del Policlinico), nonché dagli oneri finanziari, straordinari e dalle spese generali di funzionamento.



Come sempre abbiamo richiesto al Policlinico Umberto il rimborso di 43 mila euro per i costi promiscui sostenuti nella palazzina di Via Rovigo n. 1.

1. ANALISI DELL'ASSETTO ORGANIZZATIVO.

Il Consiglio di Amministrazione attualmente in carica è composto come segue:

VIGANO' Maria Luisa, Presidente,

TOMASSINI Anna Maria, Vice Presidente

MANDELLI Franco, Consigliere

GAMBERALE Vito Alfonso, Consigliere

SPALICE Rosalba, Consigliere,

RONCONI Daniela, Consigliere,

BRUNETTI Gregorio, Consigliere.

Come è noto le anzidette cariche, per l'espletamento delle quali non è previsto alcun compenso, sono state conferite con delibera assembleare del 20 dicembre 2017 e, pertanto, scadono il 19 dicembre 2020.

Il Collegio dei Revisori, nominato con delibera assembleare del 28 giugno 2016 e, pertanto, scadente il 28 giugno 2019, risulta composto come segue:

MARCHESE Paola, Presidente del Collegio,

CAPRICCIOLI Alessandro, revisore effettivo,

CAIAFFA Antonio, revisore effettivo,

CAPRICCIOLI Filippo, revisore supplente,

Anche tali cariche sono svolte a titolo gratuito.

2. FINALITA' SOCIALI E ATTIVITA' ISTITUZIONALE

In questo capitolo si cercherà di far confluire una serie di dati extracontabili, suppletivi rispetto alla funzione "tipica" della nota integrativa, per cercare di evidenziare i benefici prodotti dai servizi e dalle prestazioni che l'Associazione ha effettuato nell'anno; in una parola "l'utilità sociale" rappresentata da Romail.

Come anticipato, tale funzione viene svolta da Romail attraverso diverse attività, quali il servizio di assistenza domiciliare, il supporto all'Ematologia del Policlinico Umberto I, i dottorati di ricerca in scienze ematologiche, nonché l'ospitalità gratuita offerta ai pazienti indigenti ed ai loro familiari presso la Casa AIL Residenza Vanessa.



▪ **Servizio di assistenza domiciliare.**

Come anticipato in premessa, nel 2017 il nostro supporto al Policlinico si è limitato all'impiego di professionisti (medici, infermieri, ecc.) direttamente impegnati nel servizio. E' invece aumentato di 6 mila euro il contributo al San Giovanni dove ha continuato a prestare la propria opera un medico ematologo pagato direttamente da Romail.

Per quanto riguarda gli altri ospedali, Sant'Eugenio e San Camillo, Romail ha sostenuto la spesa dei servizi informatici necessari a mantenere il programma **Clinic on-line** per la gestione della cartella clinica informatizzata.

Inoltre si è continuato a finanziare la **Certificazione di Qualità ISO 9001** del servizio Asdom svolto presso il Policlinico Umberto I ed il San Giovanni Addolorata.

Asdom pazienti del Policlinico Umberto I.

Nel 2017 sono stati spesi 208 mila euro, circa 220 mila euro in meno del 2016. Senza però considerare la convenzione ed il contributo straordinario erogato al Policlinico nel 2016, pari ad oltre 183 mila euro, la spesa si è effettivamente ridotta di circa 35 mila euro. Ad un minor impiego di professionisti sanitari ha fatto riscontro un maggior costo per il rinnovo delle certificazioni di qualità.

Nell'anno sono stati impiegati complessivamente 10 medici, 4 infermieri, uno psichiatra, un fisioterapista, un ortopedico ed un assistente sociale. Questo team, unitamente al personale del Policlinico, ha erogato a 208 pazienti (214 nel 2016), le seguenti prestazioni di assistenza domiciliare:

- 1.500 (1.955 nel 2016) visite mediche e 650 (857 nel 2016) emotrasfusioni;
- 4.928 (5.692 nel 2016) accessi infermieristici, comprensivi dei prelievi, terapie endovenose e cure igieniche;
- 85 (106 nel 2016) consulenze specialistiche.

Asdom pazienti del San Giovanni-Addolorata.



Come detto nel 2017 Romail ha erogato all'ospedale un contributo di 48 mila euro ed ha continuato a pagare direttamente il medico professionista dedicato al servizio. Inoltre ha sostenuto il costo per il rinnovo della certificazione di qualità, sia del Reparto di ematologia che dell'assistenza domiciliare stessa.

Nell'anno sono state erogate a 20 pazienti (23 nel 2016), le seguenti prestazioni per complessive 1.000 ore:

- 160 (187 nel 2016) visite mediche e 180 (210 nel 2016) emotrasfusioni;
- 280 (303 nel 2016) accessi infermieristici, comprensivi dei prelievi, terapie endovenose e cure igieniche.

▪ **Supporto generale all'Ematologia del Policlinico Umberto I°.**

Nel 2017 per il supporto diretto all'Ematologia sono stati spesi oltre 267 mila euro, ossia quasi 18 mila in più rispetto al 2016.

Questa somma è stata in larga parte impiegata per pagare alcuni medici, biologi, tecnici e personale di supporto in servizio presso alcune strutture dell'Ematologia, Nel dettaglio:

- per il Reparto Pediatrico sono stati spesi oltre 31 mila euro per l'assunzione di un medico per sette mesi;
- per il Centro Trombosi, gli Ambulatori ed il Pronto Soccorso sono stati spesi complessivamente quasi 40 mila euro. Circa 25 mila per la quota di affitto pagata da Romail per la palazzina di Via Benevento n. 27, sede del Centro Trombosi; oltre 5 mila euro per le prestazioni di un medico ortopedico presso gli Ambulatori; quasi 10 mila euro per l'acquisto di tre poltrone la terapia al Pronto soccorso, nonché per assistenza tecnica e materiale di consumo;
- per i laboratori sono stati spesi 159 mila euro per collaboratori e professionisti così ripartiti: immunologia, 30 mila euro per un tecnico di laboratorio; biologia molecolare, 30 mila euro per un tecnico di laboratorio; citogenetica 99 mila euro per due tecnici di laboratorio e due biologi professionisti;
- la banca del cordone ha rappresentato un impegno per Romail di quasi 19 mila euro per l'impiego di un informatico con compiti specifici per la Banca del Sangue da Cordone Ombelicale;



- per la farmacia sono stati spesi quasi 10 mila euro per due collaboratore;
- la Scuola ha comportato costi di manutenzione e ristrutturazione per oltre 8 mila euro.

▪ **Casa AIL Residenza Vanessa:**

Nel 2017 i costi ordinari di gestione hanno visto un decremento di 3 mila euro rispetto al precedente esercizio, principalmente attribuibile a minor costo per utenze assistenza tecnica manutenzione.

Nell'anno in esame le 14 stanze della Residenza hanno accolto oltre 120 ospiti, tra pazienti e familiari, per tutta la durata delle cure. Gli ospiti, per la maggior parte extra comunitari, hanno avuto a disposizione oltre alla camera con tutti i servizi, una grande cucina, sale comuni ed un piacevole spazio all'aperto.

3. SPESE PER LA GESTIONE IMMOBILIE FUNZIONAMENTO

Queste spese riguardano sia il costo per la gestione dell'immobile di via Rovigo che, come detto in premessa, sono state in quota parte rimborsate dal Policlinico, sia le spese generali di funzionamento e di amministrazione.

Amministrazione

I costi sono aumentati di oltre 7 mila euro per le spese del personale, chiamato ad un sempre maggiore impegno, nonché per le spese notarili relative al nuovo Statuto.

Ufficio del personale

In questa commessa figurano i costi per il Servizio di Prevenzione e Protezione ex DLgs 81/2008, circa 10 mila euro, quelli per la formazione degli addetti antincendio, circa 2 mila euro, nonché i costi per l'elaborazione degli stipendi, circa 7 mila euro.

Immobile di Via Rovigo

I costi di via Rovigo ammontano a circa 99 mila euro, come nel precedente esercizio. La differenza di quasi 16 mila euro è dovuta al minor rimborso dei costi promiscui richiesto al Policlinico.



Come è noto, nell'immobile, oltre alla sede legale ed amministrativa dell'Associazione, trovano spazio i laboratori di cinetica cellulare, citogenetica, biologia molecolare, coagulazione, immunologia e centralizzazione dei campioni, nonché la "Scuola in ospedale".

La scuola svolge da anni l'importante funzione di assicurare la continuità didattica nei confronti dei piccoli pazienti ricoverati, ed in particolare:

- la scuola elementare, con due insegnanti fissi, ha seguito 12 alunni-pazienti (tra cui alcuni extra-comunitari) per complessivi 200 giorni, tra l'aula di via Rovigo, il Reparto Pediatrico e le Stanze Trapianto;
- i 3 docenti della scuola media hanno seguito 10 alunni, per 600 ore di lezione;
- la scuola superiore ha impiegato 3 docenti, per 420 ore di lezione a 7 alunni.

3. FONTI DI FINANZIAMENTO E RACCOLTE DI FONDI.

Come si evince dal prospetto di bilancio e dai *Rendiconti delle Raccolte*, i proventi da raccolta Fondi dell'Associazione ammontano a 1.920 mila euro, ossia 780 mila euro in meno rispetto al 2016.

Ciò è dovuto:

- ad una diminuzione generale dei proventi da manifestazioni di oltre 145 mila euro;
- ad un decremento consistente delle donazioni liberali da privati ed enti, per oltre 212 mila euro;
- al fatto che, nel 2016, è stato incassato un contributo straordinario da Trenta Ore per la Vita e dalla Banca d'Italia, di 423 mila euro, per la ristrutturazione del Reparto Pediatrico dell'Ematologia del Policlinico Umberto I.

A questi proventi si contrappongono i relativi costi che possiamo dividere in:

- costi specifici, quali l'acquisto e la distribuzione delle stelle di Natale e delle Uova di Pasqua, nonché il costo per la fornitura degli altri gadget impiegati nelle raccolte (confetti, pergamene, oggetti vari), l'affitto di sale, ecc.;



- costi generali, quali l'impegno per l'ufficio promozione e volontari, con una struttura composta da 7 risorse a tempo pieno, di cui una destinata specificatamente al coordinamento delle volontarie.

I costi per le Raccolte sono diminuiti di 61 mila euro rispetto al 2016.

I costi dell'ufficio promozione sono invece aumentati di 53 mila euro: quasi 35 mila euro per la fase finale di stabilizzazione del personale e l'assunzione di una ulteriore unità; 15 mila euro per maggiori spese di pubblicità e promozione.

Il saldo netto delle manifestazioni è di oltre 742 mila euro, 84 mila euro in meno rispetto al 2016.

Le principali manifestazioni organizzate a Roma e nel Lazio nel corso del 2017 sono state:

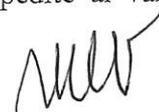
- *nei giorni 31 marzo, 1 e 2 aprile 2017, Una Sorpresa per la Vita – XXV Edizione.* Circa 800 volontari hanno offerto al pubblico in oltre 380 postazioni, tra piazze, centri commerciali di Roma e paesi limitrofi, scuole, parrocchie, istituti, alberghi, ecc., n. 58 mila uova, circa 12 mila in meno rispetto all'anno precedente.
- *Nei giorni 8, 9 e 10 Dicembre 2017, Stelle di Natale – XXVIII Edizione.* Circa 800 volontari hanno offerto al pubblico, oltre 300 postazioni, tra piazze, centri commerciali di Roma e paesi limitrofi, scuole, parrocchie, istituti, alberghi, ecc, circa 38 mila piantine di *poinsetiae* e piccoli panettoni, circa 5.700 in meno rispetto al 2016.

Inoltre nel corso dell'anno sono state realizzate una serie di raccolte minori quali, in particolare, la Lotteria, gli Auguri di Romail, le "Pergamene" ed i "Confetti", queste ultime offerte in occasione di matrimoni, cresime, battesimi, compleanni, ecc.

Sono stati infine reperiti fondi anche mediante la vendita di oggetti donati dai volontari nel mercatino organizzato presso la Residenza Vanessa, con oltre 7 mila euro di proventi.

Queste raccolte hanno determinato un saldo netto di circa 26 mila euro in meno del 2016.

Tra le forme di pubblicità impiegate per promuovere gli scopi dell'Associazione, abbiamo la pubblicazione "Noi Romail", che ha sostituito con una nuova veste grafica lo storico "Il Chiacchierone". Nel 2017 ne sono state stampate circa 30 mila copie spedite ai vari



donatori. Il giornalino, oltre a diffondere la *mission* dell'Associazione, rappresenta una fonte di introiti attraverso i bollettini di conto corrente postale che nel corso dell'esercizio hanno portato all'Associazione quasi 94 mila euro.

Riteniamo di avervi illustrato in maniera esauriente le attività svolte da Romail nel 2017 in ossequio alla sua missione istituzionale e Vi ringraziamo per la fiducia che ci avete accordato.

f.to Il Consiglio di Amministrazione



RENDICONTI SEPARATI DELLE RACCOLTE 2017

(ex art. 20, comma 2, DPR 600/73 e ss.mm.)

MANIFESTAZIONE "STELLE DI NATALE"

PROVENTI

Contributi liberali raccolti	474.743
<u>totale proventi</u>	<u>474.743</u>

SPESE

Fornitura piante Stelle di Natale	123.545
Trasporti e distribuzione	54.973
Fornitura panettoncini	34.430
Pubblicità e promozione	8.606
Vigilanza	3.001
Spese varie	1.340
<u>totale spese</u>	<u>225.895</u>

utile 248.848

MANIFESTAZIONE "UNA SORPRESA PER LA VITA"

PROVENTI

Contributi liberali raccolti	682.303
<u>totale proventi</u>	<u>682.303</u>

SPESE

Fornitura uova di Pasqua	197.780
Trasporti e distribuzione	49.572
Pubblicità e promozione	11.961
Vigilanza	3.001
Spese varie	140
<u>totale spese</u>	<u>262.454</u>

utile 419.849

Handwritten signature

RENDICONTI SEPARATI DELLE RACCOLTE 2017

(ex art. 20, comma 2, DPR 600/73 e ss.mm.)

RACCOLTA "AUGURI"	
<u>PROVENTI</u>	
Contributi liberali raccolti	33.170
	<u>33.170</u>
	<u>totale proventi</u>
	<u>33.170</u>
<u>SPESE</u>	
Acquisto prodotti	19.548
	<u>19.548</u>
	<u>totale spese</u>
	<u>19.548</u>
	<u>utile</u>
	<u>13.622</u>

RACCOLTA "CONFETTI"	
<u>PROVENTI</u>	
Contributi liberali raccolti	10.180
	<u>10.180</u>
	<u>totale proventi</u>
	<u>10.180</u>
<u>SPESE</u>	
Acquisto confetti	4.218
	<u>4.218</u>
	<u>totale spese</u>
	<u>4.218</u>
	<u>utile</u>
	<u>5.962</u>

RACCOLTA "MERCATINO RESIDENZA VANESSA"	
<u>PROVENTI</u>	
Contributi liberali raccolti	7.767
	<u>7.767</u>
	<u>totale proventi</u>
	<u>7.767</u>
<u>SPESE</u>	
Spese varie	426
	<u>426</u>
	<u>totale spese</u>
	<u>426</u>
	<u>utile</u>
	<u>7.341</u>

sub

RACCOLTE VARIE

PROVENTI

Contributi liberali raccolti

51.582

totale proventi

51.582

SPESE

Materiale promozionale e varie

4.510

totale spese

4.510

utile

47.072



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2017

Signori Soci,

il Bilancio che il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione, redatto conformemente alle disposizioni del Codice Civile nonché alle linee guida ed agli schemi dell'Agenzia delle Onlus, comprende i seguenti prospetti:

- Stato Patrimoniale in formato IV direttiva CEE, secondo gli artt. 2424 e seguenti Codice Civile;
- Rendiconto Gestionale in formato analitico a sezioni contrapposte;
- Nota Integrativa;
- Altre informazioni.

Nell'anno 2017 il Collegio dei Revisori ha svolto la propria attività ispirandosi alle Norme di Comportamento raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Nel corso dell'esercizio abbiamo effettuato le verifiche di competenza dalle quali non sono mai emerse irregolarità da rilevare, ed in particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo, nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle Assemblee dei Soci ed alle Adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento e possiamo concludere circa la conformità alla legge ed allo statuto sociale delle azioni deliberate, le quali non sono state imprudenti, né azzardate o in

- potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione trasmessaci abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, ed a tale riguardo non abbiamo particolari osservazioni da riferire;
 - nel rispetto delle previsioni statutarie, siamo stati periodicamente informati dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale, sul processo di funzionamento dell'Associazione e sulla sua prevedibile evoluzione;
 - non abbiamo riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali;
 - non abbiamo ricevuto denunce ai sensi dell'art. 2408 Codice Civile;
 - non abbiamo ricevuto esposti;
 - abbiamo verificato, con periodicità trimestrale, la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
 - abbiamo esaminato il Bilancio di Esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, constatando la sua rispondenza alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti;
 - abbiamo verificato che il Consiglio di Amministrazione, nella redazione del Bilancio, non abbia derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2409-ter del Codice Civile;

meo

- ai sensi di quanto disposto dal Codice Civile precisiamo che le operazioni svolte nel corso dell'esercizio in esame hanno perseguito gli scopi previsti dallo Statuto Sociale.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia una situazione che può essere riassunta nei seguenti valori:

ATTIVO.

Immobilizzazioni	€ 7.138.535 +
Attivo Circolante	€ 2.027.018 +
Ratei e Risconti	€ <u>86.267 +</u>
<u>TOTALE ATTIVO</u>	<u>€ 9.251.820 =</u>

PASSIVO.

Fondo Associativo	€ 8.710.773 +
Disavanzo della gestione	€ <u>61.934 -</u>
Totale Patrimonio Netto	€ 8.648.839 =
Fondo Trattamento Fine Rapporto Subordinato	€ 84.244 +
Debiti	€ <u>518.737 +</u>
<u>TOTALE PASSIVO</u>	<u>€ 9.251.820 =</u>

Al medesimo risultato attinge, naturalmente, il Rendiconto della Gestione, che presenta:

Proventi	€ 1.947.470 +
Oneri	€ <u>2.009.404 -</u>
<u>Disavanzo della gestione</u>	<u>€ 61.934 =</u>

In particolare riferiamo che:



- gli Ammortamenti, che ammontano a € 306.241, sono stati eseguiti secondo i criteri logici della residua possibilità di utilizzo dei cespiti dell'Associazione;
- l'organizzazione amministrativa dell'Associazione è strutturata in modo razionale ed efficiente ed i fatti gestionali sono rilevati attraverso l'ordinaria tecnica informatica;
- il Prospetto di Bilancio risulta comparabile con quello dell'esercizio precedente;
- la Nota Integrativa al Bilancio è analitica ed esaustiva.

Riteniamo, pertanto, che il Bilancio dell'esercizio 2017 sia meritevole della Vostra approvazione.

Il Collegio dei Revisori.

Dott.ssa Paola Marchese

Dott. Antonio Caiaffa

Dott. Alessandro Capriccioli

