

2021

Bilancio consuntivo e relazione di missione



Associazione Amici del Policlinico
Donatori di Sangue ODV

Bilancio al 31 dicembre 2021

Stato patrimoniale

A) Quote associative o apporti ancora dovuti

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali

- 1) costi di impianto e ampliamento
- 2) costi di sviluppo
- 3) diritti di brevetto industriali e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno
- 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili
- 5) avviamento
- 6) immobilizzazioni in corso e acconti
- 7) altre
- Totale

II - Immobilizzazioni materiali

- 1) terreni e Fabbricati
- 2) impianti e macchinari
- 3) attrezzature 29.210 -
- fondo ammortamento 22.541
-
- 6.669
- 4) altri beni
- 5) immobilizzazioni in corso e acconti
- Totale 6.669

III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:

- 1) partecipazioni in:
 - a) imprese controllate
 - b) imprese collegate
 - c) altre imprese
- 2) crediti:
 - a) verso imprese controllate
 - b) verso imprese collegate
 - c) verso altri enti del terzo settore (utenti sangue)
 - d) verso altri
- 3) altri titoli:
- Totale

Totale immobilizzazioni 6.669

C) Attivo Circolante

I – Rimanenze

- 1) materie prime, sussidiarie e di consumo
 - 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
 - 3) lavori in corso su ordinazione
 - 4) prodotti finiti e merci
 - 5) acconti
- Totale

II - Crediti con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:

- 1) verso utenti e clienti
 - 2) verso associati e fondatori
 - 3) verso enti pubblici
 - 4) verso soggetti privati per contributi
 - 5) verso enti della stessa rete associativa
 - 6) verso altri enti del terzo settore (utenti sangue) 180.909
 - 7) verso imprese controllate
 - 8) verso imprese collegate
 - 9) crediti tributari
 - 10) da 5x1000
 - 11) imposte anticipate
 - 12) verso altri:
 - Fondazione il Sangue 100.000
 - Progetto Fondazione Cariplo – Regione Lombardia 21.775
- Totale 302.684

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

- 1) partecipazioni in imprese controllate
 - 2) partecipazioni in imprese collegate
 - 3) altri titoli (azioni) 22.588
- Totale 22.588

IV – Disponibilità liquide

- 1) depositi bancari e postali
 - Ubi Banca – Intesa San Paolo 281.919
 - Banca Patrimoni Sella 128.172
 - 2) assegni
 - 3) denaro e valori in cassa 4.312
- Totale 414.403

Totale attivo circolante 739.675

D) Ratei e risconti attivi

Totale attivo 746.344

tolle "oltre"
adde "entro"
per errore
materiale
Miswall

Passivo

A) Patrimonio Netto

I – Fondo di dotazione dell'Ente

II – Patrimonio Vincolato

- 1) riserve statutarie
- 2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali
- 3) riserve vincolate destinate da terzi

III – Patrimonio libero

- 1) riserve di utili o avanzi di gestione 377.950
- 2) altre riserve

IV – Avanzo/disavanzo di esercizio 98.301

Totale 476.251

B) Fondi per rischi e oneri

- 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili
- 2) per imposte, anche differite
- 3) altri

Totale

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato 178.473

D) Debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:

- 1) debiti verso banche
- 2) debiti verso altri finanziatori
- 3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti
- 4) debiti verso enti della stessa rete associativa
- 5) debiti per erogazioni liberali condizionate
- 6) acconti
- 7) debiti verso fornitori 42.230
- 8) debiti verso imprese controllate e collegate
- 9) debiti tributari 17.246
- 10) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale
- 11) debiti verso dipendenti e collaboratori 32.144
- 12) altri debiti

Totale 91.620

E) Ratei e risconti passivi

Totale passivo 746.344

Rendiconto gestionale dell'esercizio 2021

ONERI E COSTI	2021	2020
A) Costi ed oneri da attività di interesse generale		
1) materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	22.137	24.037
2) servizi	2.635	2.403
3) godimento beni di terzi		
4) personale		
5) ammortamenti	2.704	1.783
6) accantonamenti per rischi ed oneri		
7) oneri diversi di gestione		
8) rimanenze finali		
Totale	27.476	28.223
B) Costi ed oneri di attività diverse		
1) materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		
2) servizi		227.477
- prestazioni	155.484	
- servizi commerciali	51.262	
- servizi amministrativi	10.838	
3) godimento beni di terzi		
4) personale		473.303
- retribuzioni	352.733	
- oneri Sociali	142.760	
- accantonamenti Vari	19.863	
5) ammortamenti		
6) accantonamenti per rischi ed oneri		
7) oneri diversi di gestione	48.547	54.403
8) rimanenze iniziali (titoli)	22.012	22.136
Totale	803.499	777.319
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi		
1) oneri per raccolte fondi abituali		
2) oneri per raccolte fondi occasionali		
3) altri oneri		
Totale		

D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali

- 1) su rapporti bancari
- 2) su prestiti
- 3) da patrimonio edilizio
- 4) da altri beni patrimoniali
- 5) accantonamenti per rischi ed oneri
- 6) altri oneri

Totale**E) Costi e oneri di supporto generale**

- 1) materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci
- 2) servizi
- 3) godimento beni di terzi
- 4) personale
- 5) ammortamenti
- 6) accantonamenti per rischi ed oneri
- 7) altri oneri

Totale

Totale oneri e costi	830.975	805.542
-----------------------------	----------------	----------------

PROVENTI E RICAVI	2021	2020
--------------------------	-------------	-------------

A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale

- 1) proventi da quote associative e apporti dei fondatori
- 2) proventi dagli associati per attività mutuali
- 3) ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori
- 4) erogazioni liberali
- 5) proventi del 5x1000 64.139 147.028
- 6) contributi da soggetti privati 100.000 50.000
- 7) ricavi per prestazioni e cessioni a terzi 714.554 672.733
- 8) contributi da enti pubblici
- 9) proventi da contratti con enti pubblici
- 10) altri ricavi, rendite e proventi 27.513 9.688
- 11) rimanenze finali

Totale	906.206	879.449
---------------	----------------	----------------

B) ricavi, rendite e proventi da attività diverse

- 1) ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori
- 2) contributi da soggetti privati
- 3) ricavi per prestazioni e cessioni a terzi
- 4) contributi da enti pubblici
- 5) proventi da contratti con enti pubblici
- 6) altri ricavi, rendite e proventi
- 7) rimanenze finali 22.588 22.012

Totale	22.588	22.012
---------------	---------------	---------------

C) ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi

- 1) proventi da raccolte fondi abituali
- 2) proventi da raccolte fondi occasionali
- 3) altri proventi

Totale**D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali**

- 1) rapporti bancari
- 2) da altri investimenti finanziari 482 193
- 3) da patrimonio edilizio
- 4) da altri beni patrimoniali
- 5) altri proventi

Totale 482 193

Totale proventi e ricavi 929.276 901.654

Totale proventi e ricavi 929.276 - 901.654 -
Totale oneri e costi 830.975 = 805.542 =

Avanzo d'esercizio 98.301 96.112

Relazione di missione

Il Decreto Legislativo n. 117 del 3 luglio 2017, all'art. 13 prevede per gli Enti del Terzo settore la redazione di una Relazione di Missione " ... che illustra le poste di bilancio, l'andamento economico e finanziario dell'Ente e le modalità di perseguimento delle finalità statutarie."

Si ritiene utile fare presente che l'attuale Ente dei Donatori di sangue deriva dalla fusione avvenuta l'8 maggio 2010 con l'intervento del Notaio Stefano Rampolla fra le associazioni "Sano come un donatore" Associazione Donatori Onlus e "Amici del Policlinico e della Mangiagalli Donatori di Sangue" che hanno deliberato di addivenire alla fusione per incorporazione dell' associazione "Amici del Policlinico e della Mangiagalli Donatori di Sangue" nella associazione "Sano come un donatore" Associazione Donatori Onlus. L'associazione incorporante assumerà la nuova denominazione "Amici del Policlinico e della Mangiagalli – Donatori di Sangue ONLUS. Successivamente, in data 14 giugno 2019, presso l'aula del Padiglione Invernizzi si è tenuta un'assemblea straordinaria durante la quale il Presidente, Prof. Girolamo Sirchia, ha invitato la Dott.sa Emanuela Busi a presentare ed illustrare le modifiche allo Statuto aggiornato secondo il nuovo Dlgs n. 117 del 3 luglio 2017.

Si ritiene opportuno accennare al R.U.N.T.S. (Registro Unico Nazionale del Terzo Settore) ed alla sua importanza per gli enti che operano senza fine di lucro.

Questo Registro rappresenta lo strumento per poter disporre delle informazioni degli enti del terzo settore a partire dal deposito degli statuti che potranno essere consultati, al deposito dei bilanci, alla nomina degli amministratori, alle modifiche statutarie, al deposito dei bilanci, ecc. ma anche per poter acquisire informazioni utili per gli interessati agli enti del terzo settore.

Si è iniziato a parlare del RUNTS nell'anno 2020 (DM n.106 del 15-9-2020) ma l'avvio ufficiale del Registro è indicato al 23 novembre 2021, anche se sul piano operativo la funzionalità al momento non risulta completamente utilizzabile.

Per quanto riguarda le retribuzioni dei collaboratori degli enti del terzo settore si fa presente che ai sensi dell'art. 16 d. Lgs n.117 del 3-7-2017 è stato posto un limite in base al quale la differenza retributiva tra lavoratori dipendenti non può essere superiore al rapporto di uno a otto da calcolarsi sulla retribuzione annua lorda.

Inoltre, a norma dello Statuto vigente, l'Associazione Amici del Policlinico Donatori di Sangue ODV devolve al Centro Trasfusionale della Fondazione IRCCS Ca' Granda OMP una parte rilevante delle proprie entrate in termini di: personale amministrativo che collabora con il personale ospedaliero, personale medico specialistico (cardiologi), attrezzature donate, più due persone di segreteria di alto profilo che lavorano presso l'Ospedale ma sono a carico dell'Associazione, rimborsate dalla Fondazione Il Sangue. Il maggior dettaglio delle voci di bilancio è riportato nelle pagine seguenti.

Con riferimento al RENDICONTO GESTIONALE vengono dettagliati gli importi come segue:

ONERI E COSTI

A) Costi ed oneri da attività di interesse generale

1) materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	22.137
Questo importo si ottiene prendendo il totale uscite varie di 24.841 sottraendo la quota di ammortamento di 2.704;	
2) servizi di trasporti	2.635
3) ammortamenti	2.704
Totale	27.476

B) Costi ed oneri di attività diverse

1) Servizi	217.584
Il totale di 217.584 si determina sommando	
-155.484 prestazioni	
-51.262 servizi commerciali	
-10.838 servizi amministrativi	
Per un totale di 217.584	
2) Personale	515.356
Il totale si ottiene sommando	
-352.733 Retribuzioni	
-142.760 Oneri sociali	
-19.863 Accantonamenti vari	
Per un totale di 515.356	
3) Oneri diversi di gestione	70.558
Il totale si ottiene sommando	
-13.344 Spese generali	
-17.637 Premi	
-1.373 Imposte	
-13.792 Spese legali di transazione	
-2.400 Spese viaggio	
-22.012 Esistenza iniziale titoli	
Per un totale di 70.558	
Totale Costi	830.975

PROVENTI E RICAVI

A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale

-Rimborso spese sangue	714.554
-Contributi da Fondazione il Sangue	100.000
Per un totale di 814.554	

Donazioni e contributi diversi

-Donazioni	1.892
-Contributi vari	21.775
-Contributi da fund raising	3.846
Per un totale di 27.513	
-5 x 1000	64.139
Totale	91.652

B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse

-Altri ricavi, interessi e cedole	482
-Rimanenze finali titoli	22.588
Per un totale di € 23.070	

Totale Ricavi **929.276**

TOTALE RICAVI **929.276 –**
TOTALE COSTI **830.975 =**

UTILE **98.301**
=====

5x1000

Nel bilancio compare la voce del conto 5 X mille il cui importo ammonta a € 64.139. Detto importo è di estrema importanza in quanto l'ODV Amici Del Policlinico Donatori di Sangue nel Bilancio al 31-12-2021 evidenzia costi per un totale di € 830.975.

Detto importo non consente di ridurre i suddetti costi in quanto sono tutti indispensabili e non è possibile rinunciare senza generare carenze e disservizi dannosi per ottenere il sangue che deve essere utilizzato a vantaggio di soggetti bisognosi.

**Amici del Policlinico
Donatori di Sangue ODV**

**Via Francesco Sforza 35, Milano
Codice Fiscale 97015710151**

RESOCONTO EROGAZIONE 5 X 1000 PERCEPITO NEL 2021 (ANNO FINANZIARIO 2020)

Importo percepito	€	64.138,81
Ripartizione delle spese		
<i>1) Risorse umane</i>	€	50.770,50
<i>2) Spese di funzionamento</i>	€	4.220,56
<i>3) Spese per acquisto di beni e servizi</i>	€	9.147,75
TOTALE	€	64.138,81

IL PRESIDENTE
Girolamo Sirchia

