

COMITATO MARIA LETIZIA VERGA ONLUS**Rendiconto al 31/12/2012**

importi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2012	31/12/2011
ATTIVITA'		
Immobilizzazioni Materiali	774.423	803.843
Immobilizzazioni finanziarie	426.380	426.983
Crediti a breve	376.501	207.262
Disponibilità liquide	1.733.174	1.869.723
Attivo circolante	2.109.675	2.076.985
Ratei e risconti attivi	224.861	29.269
TOTALE ATTIVITA'	3.535.338	3.337.080
PASSIVITA' E NETTO		
Fondo di dotazione	61.975	61.975
Patrimonio Netto iniziale	1.595.999	1.595.999
Fondi vincolati a progetti	299.004	865.572
Avanzo riportato a nuovo	504.424	428.476
Arrotondamenti		
Avanzo/ disavanzo di esercizio	460.460	75.948
Totale Patrimonio netto	2.000.942	3.027.970
Debiti entro 12 mesi	1.480.168	264.851
Fondo TFR	54.227	44.220
Fondi svalutazione		
Ratei e risconti passivi		39
Totale passività	1.534.396	309.110
TOTALE PASSIVITA' E NETTO	3.535.338	3.337.080

CONTO ECONOMICO

31/12/2012	31/12/2011
------------	------------

PROVENTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Quote associative	814	0,0%	732	0,0%
Lascito	40.895	1,2%	46.500	1,0%
Donazioni	1.151.758	35,2%	2.500.880	56,3%
Donazioni Progetto Misphe	168.568	5,1%		
Contributo 5 per mille	557.594	17,0%	666.171	15,0%
Ricavi da raccolte pubbliche di fondi di cui all'art 143, c 3, lett a) TUIR	1.267.054	38,7%	1.175.964	26,5%
Ricavi per attività commerciali marginali: ricavi per attività commerciali marginali	59.879	1,8%	29.448	0,7%
Rimborsi			3.127	0,1%
Proventi finanziari e diversi	27.082	0,8%	15.609	0,4%
TOTALE PROVENTI	3.273.643	100,0%	4.438.432	100,0%

ONERI ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Oneri finalizzati ai progetti	2.934.685	78,6%	3.622.251	83,0%
Oneri finalizzati alla raccolta fondi	618.583	16,6%	561.980	12,9%
Costi per attività commerciali marginali	-			
Oneri di supporto generale	174.607	4,7%	159.311	3,7%
Oneri finanziari e straordinari	6.227	0,2%	18.942	0,4%
TOTALE ONERI	3.734.103	100,0%	4.362.484	100,0%

RISULTATO DI GESTIONE	- 460.460	75.948
------------------------------	------------------	---------------

Monza, addì 9 aprile 2013

Il Presidente

Giovanni Verga



RIEPILOGO PER PROGETTI

	31/12/2012		31/12/2011	
Progetto Clinica Pediatrica presso FMBBM:				
- per ammodernamento reparti pediatria	12.144		553.735	
- erogazioni per integrazione personale Clinica Pediatrica	1.500.000		1.304.417	
	1.512.144	51,5%	1.858.152	51,3%
altri interventi a sostegno Clinica Pediatrica	312.264	10,6%	199.726	5,5%
Erogazioni a Fondazione M. Tettamanti per progetti di ricerca	580.820	19,8%	663.106	18,3%
Comunicazione e Divulgazione	153.385	5,2%	147.501	4,1%
Servizi sociali e Residence Maria Letizia Verga	207.232	7,1%	294.328	8,1%
di cui accantonamento per manutenzione immobile			100.000	
di cui ammortamento immobile	40.723		40.723	
Accantonamento per futura costruzione nuovo reparto oncoematologia pediatrica	-		300.000	8,3%
Cooperazione internazionale	168.839	5,8%	159.440	4,4%
ONERI FINALIZZATI AI PROGETTI	2.934.685	100,0%	3.622.251	100,0%

COMITATO MARIA LETIZIA VERGA O.N.L.U.S.

Organizzazione di volontariato

Sede in MONZA (MI) Via Pergolesi, 33

Cod.Fiscale 97015930155

**Iscritta all'Albo delle Organizzazioni di volontariato
della provincia di Milano al foglio n.737 sezione A (sociale)progressivo 2942**

Associazione riconosciuta con DGR n. 29495del 01/01/1997

Iscritta CCIAA di Milano Nr. R.E.A. 1668055

Nota Integrativa

al rendiconto al 31.12.2012

Il rendiconto chiuso il 31.12.2012 che viene sottoposto all'approvazione dell'assemblea degli associati, evidenzia un disavanzo di euro 460.460.

Pur con una certa riduzione delle donazioni edel contributo del 5x1000 dovuto ai tagli governativi, non si è ritenuto di dover ridurre i contributi ai progetti e si sono quindi utilizzate le risorse disponibili sul patrimonio netto.

Nel corso del 2012 il Comitato ha svolto la propria attività perseguendo gli obiettivi statuari di studio e cura della leucemia del bambino attraverso la realizzazione di progetti finalizzati alla ricerca, alla cura, al sostegno alle famiglie, alla cooperazione internazionale.

Ampia illustrazione dell'attività svolta viene fornita nella relazione di missione.

Anche nel corso dell'esercizio 2012 l'Associazione non ha svolto attività commerciale, se non in via marginale, in conformità al DM 25 maggio 1995.

In quanto Organizzazione di Volontariato iscritta all'Albo, l'Associazione fruisce delle agevolazioni fiscali in materia di imposte dirette ed indirette previste per le Onlus di diritto.

Le erogazioni liberali effettuate nel 2012 al Comitato Maria Letizia Verga Onlus consentono ai donatori di fruire delle deduzioni e detrazioni fiscali previste dal Testo Unico Imposte Dirette e dal DL 35/05 convertito nella L. 80/05.

La presente nota integrativa ha la funzione di integrare ed illustrare i dati contenuti nei prospetti di Stato Patrimoniale e Conto Economico.

Struttura

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

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- non sono indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente;
- i valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono comparabili con l'esercizio precedente.

Principi di redazione

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

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento; le donazioni effettuate dai donatori nell'anno 2012 sono state considerate di competenza dell'esercizio anche se il Comitato ne è venuto a conoscenza nei primi giorni del 2013;
- si è tenuto conto dei vincoli di destinazione sottostanti le liberalità ricevute e si sono accantonate in appositi fondi di patrimonio netto le eventuali quote non utilizzate nell'esercizio;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci dello stato patrimoniale e del conto economico;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio;

Criteri di valutazione

I **titoli** iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie sono costituiti da titoli destinati ad investimento durevole.

Sono valutati su base analitica e quindi iscritti al presumibile valore di realizzo, mediante appostazione di apposito fondo oscillazione, ove necessario.

I **crediti** dell'attivo circolante sono iscritti in bilancio al valore nominale ritenuto adeguato ad esprimere il presumibile valore di realizzo dei crediti.

Le **disponibilità liquide** sono iscritte al valore nominale.

Tra i **ratei e i risconti attivi** sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Il **fondo per trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato** riflette l'effettivo debito esistente alla data di chiusura del rendiconto nei confronti di tutti i lavoratori subordinati ed è determinato in conformità ai dettami dell'art. 2120 del Codice Civile ed a quanto prescritto dalla legislazione e dagli accordi contrattuali vigenti in materia di lavoro.

I **debiti** sono iscritti al loro valore nominale in base ai titoli da cui derivano.

Tra i **ratei e risconti passivi** sono iscritti i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Contenuto e movimentazione delle più significative voci di Stato Patrimoniale

Immobilizzazioni materiali

L'importo di euro 774.423 è così dettagliato:

- Opere su beni in concessione: 758.446
- Hardware acquisito nel 2012: 15.977

Si tratta del fabbricato sede del Residence Maria Letizia Verga sito in Monza, Via Pergolesi, detenuto in virtù di concessione di diritto di superficie.

Il valore netto contabile al 31.12.2012 è di euro 758.446, così composto:

impianto idro termo sanitario	119.171
lavori edili	852.154
impianto elettrico	113.934
ascensori	13.350
serramenti alluminio	109.803
porte	52.679
progettazione	52.679
Totale al 31/12/2010	1.313.770
Incrementi 2011	43.667
Totale costo storico al 31/12/2012	1.357.437

Meno

F.do ammortamento al 31.12.11	- 558.268
Quota ammortamento 2012	- 40.723
Saldo al 31.12.2012	758.446

Immobilizzazioni finanziarie:

costituite da titoli e depositi cauzionali così dettagliati

titoli: nell'esercizio non è avvenuta alcuna movimentazione:

Titolo	Consistenza iniziale	Acquisizioni dell'esercizio	Rimborsi/cessioni dell'esercizio	Consistenza finale
Intesa Garanzia Attiva 17076,894 quote	85.452,78	-	-	85.452,78
CCT MZ/07-14TFV	174.510,90		-	174.510,90
CCT LG06/13TFV	175.489,10		-	175.489,10
<i>Meno F.do oscillazione titoli</i>	<i>13.047,20</i>			<i>13.047,20</i>
Totale	422.405,58			422.405,58

- depositi cauzionali:

Deposito Cauzionale Enerxenia	234,43
Deposito Cauzionale Via Ardigo' Monza	1.650,00
Deposito Cauzionale Gavinvest Srl	1.200,00
Deposito Cauzionale Enel servizio elettrico	890,12
Totale	3.974,55

Crediti a breve

Per euro 249.652 di crediti verso terzi per manifestazioni effettuate nel periodo natalizio; si tratta di somme incassate dai volontari in nome e per conto del CMLV nel mese di dicembre 2012 e versate nelle casse del CMLV nel 2013.

Per euro 109.995 di crediti verso MIUR per somme assegnate sul 5 per mille 2010 non ancora erogate.

Disponibilità liquide

Si tratta dei saldi dei conti correnti bancari e postali intestati all'associazione e delle disponibilità di cassa esistenti al 31.12.12 per un totale di euro 1.733.173.

In dettaglio:

Conti correnti bancari	euro	1.632.667
Conto corrente postale	euro	94.856
Cassa contanti e assegni	euro	5.651

Ratei e risconti attivi

Risconti attivi su:

- n. 2 borse di studio per specializzandi presso Università Milano Bicocca scadenti nel 2016 e 2017 per euro 214.008
- contratto di assistenza software per euro 3.025
- assicurazioni per euro 2.958
- altri per euro 4.870

Patrimonio netto

Il patrimonio netto ammonta a euro 2.000.942 ed evidenzia le seguenti movimentazioni:

Patrimonio netto	Consistenza iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
------------------	----------------------	------------	------------	--------------------

Fondo di dotazione	61.975	-	-	61.975
Patrimonio netto iniziale	1.595.999	-	-	1.595.999
Fondi vincolati ai progetti	865.572		566.568	299.004
Avanzo a nuovo	428.476	75.948	-	504.424
Avanzo/(disavanzo)di esercizio	75.948	-460.460	75.948	-460.460
Totale	3.027.970			2.000.942

I fondi sono vincolati ai progetti per destinazione dei donatori; la quota accantonata nell'esercizio è pari alla differenza fra l'importo delle donazioni finalizzate e l'importo già utilizzato nei progetti.

In dettaglio:

Progetti	Consistenza iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
"Euro" per infermiere	10.004			10.004
Progetto "Mediafriends" ristrutturazione 8° piano Ematologia pediatrica	373.930		373.930	0
Fondazione Tettamanti per ricerca scientifica	32.680		32.680	0
Residence Maria Letizia Verga per manutenzione	100.000		92.381	7.619
Mispho	48.958	41.998	48.958	41.998
Nuovo edificio ematologia pediatrica	300.000		60.617	239.383
Totale	865.572			299.004

Gli accantonamenti dell'esercizio si riferiscono ai progetti descritti.

L'utilizzo del fondo accantonato per il nuovo edificio destinato all'ematologia pediatrica si riferisce a spese sostenute per studi di fattibilità, sondaggi stratigrafici, progetto preliminare, indagini geofisiche, rilievi topografici.

Debiti

Il totale di euro 1.480.168 è prevalentemente composto da:

- debiti verso fornitori per fatture ricevute e da ricevere (euro 328.681)
- debiti verso Fondazione MBBM a saldo convenzione (euro 800.000)
- debiti verso Fondazione Tettamanti a saldo convenzione (128.151)
- debiti verso Università Milano Bicocca per borse di studio (euro 158.220, di cui 104.388 oltre 12 mesi)
- debiti verso erario e enti previdenziali (euro 12.786)
- debiti verso dipendenti per retribuzioni e competenze per ferie (euro 19.416)
- debiti verso istituti bancari per carta di credito (euro 1.596)
- debiti diversi per rimborsi spese e per canoni televisivi ematologia pediatrica (euro 31.314)

Fondo TFR

Saldo al 31.12.2011	44.220
Imposta sostitutiva	- 160
Accantonamento dell'esercizio	10.167
Saldo al 31.12.2012	54.227

Conto Economico

Proventi

Si fornisce il dettaglio delle più significative voci :

Quote associative:

Sostenitori	585
Ordinari	229

Donazioni

L'ammontare complessivo è di 1.151.758, di cui 14.629 raccolte on line e 189.022 attraverso eventi organizzati da altri enti.

Sono relative a erogazioni liberali di singoli individui o persone giuridiche; sono anche il risultato di iniziative di sensibilizzazione di gruppi di genitori o simpatizzanti.

Donazioni Progetto Mispho

Ammontano a euro 168.568, finalizzate al progetto di cooperazione in Nicaragua.

Contributo 5 per mille

Si tratta delle somme relative alla destinazione del 5 per mille sulle dichiarazioni dei redditi delle persone fisiche 2010 per euro 557.594, di cui 109.995 dal MIUR per la ricerca, non ancora erogate e euro 447.599 a valere sui fondi a sostegno del welfare, erogati in data 23 novembre 2012, il cui utilizzo verrà rendicontato a norma di legge mediante apposita modulistica ministeriale.

Manifestazioni natalizie, pasquali e in occasione della festa di Halloween:

Si tratta di raccolte di fondi tra il pubblico effettuate anche mediante offerte di beni di modico valore (presepi e uova di cioccolato) in occasione delle festività di Natale e Pasqua ed Halloween.

A tal fine si forniscono i dati richiesti dall'art 20, DPR 600/73:

manifestazione	proventi	oneri
Strenne natalizie	609.313	311.331
L'Uovo della Speranza	556.522	251.373
Halloween	101.218	52.357
Totale	1.267.053	615.061

Altri ricavi per attività commerciali marginali

Si tratta dei proventi ricavati da genitori del Comitato Maria Letizia Verga, ai sensi dell'art 1, c 1, lett b) e c) DM 25 maggio 1995 senza oneri a carico dell'associazione senza l'impiego di mezzi organizzati professionalmente per fini di concorrenzialità sul mercato, in occasione della Pasqua, di Natale, della Festa della Mamma nei primi giorni di maggio e dalla corsa "Monza in corsa per la vita", in occasione del Gran Premio di Formula uno che si è tenuto a Monza nella prima settimana di settembre.

Oneri

Oneri finalizzati ai progetti: ammontano a complessivi euro 2.934.685, così sinteticamente dettagliati per progetto e raffrontati con l'esercizio precedente:

	31/12/2012	31/12/2011
Progetto Clinica Pediatrica presso FMBBM:		
- per ammodernamento reparti pediatria	12.144	553.735

-erogazioni per integrazione personale Clinica Pediatrica	1.500.000		1.304.417	
	1.512.144	51,5%	1.858.152	51,3%
altri interventi a sostegno Clinica Pediatrica	312.264	10,6%	199.726	5,5%
Erogazioni a Fondazione M. Tettamanti per progetti di ricerca	580.820	19,8%	663.106	18,3%
Comunicazione e Divulgazione	153.385	5,2%	147.501	4,1%
Servizi sociali e Residence Maria Letizia Verga	207.232	7,1%	294.328	8,1%
di cui accantonamento per manutenzione immobile			100.000	
di cui ammortamento immobile	40.723		40.723	
Accantonamento per futura costruzione nuovo reparto oncoematologia pediatrica	-		300.000	8,3%
Cooperazione internazionale	168.839	5,8%	159.440	4,4%
ONERI FINALIZZATI AI PROGETTI	2.934.685	100,0%	3.622.251	100,0%

Nella relazione di missione vengono descritti in dettaglio i singoli progetti.

Oneri di supporto generale:

tipicamente i costi che l'associazione sostiene per segreteria e amministrazione per un totale di euro 174.607

Il costo del lavoro è relativo a n. 2 dipendenti addetti alla segreteria amministrativa organizzativa del Comitato, n. 1 dipendente addetto all'accoglienza genitori in Day Hospital, trasferito nel corso dell'anno dalla segreteria. Gli altri costi si riferiscono prevalentemente alla consulenza fiscale e del lavoro e agli emolumenti del consulente cui è affidato l'aggiornamento della contabilità in loco.

Alla fine dell'anno si è provveduto ad adottare un nuovo software gestionale, più adatto a rispondere alle esigenze di rendicontazione dei progetti.

Oneri finanziari e straordinari:

Si tratta di oneri bancari, postali, fiscali.

Si allega il rendiconto finanziario e si precisa che, come prescritto dal DPR 600/73, sono stati redatti i prospetti richiesti per le raccolte pubbliche di fondi.

Monza, addì 09/04/2013

Il Presidente
Giovanni Verga

