

# Bilancio al 31.12.2011 Fondazione Città della Speranza ONLUS

STATO PATRIMONIALE

RENDICONTO GESTIONALE/FINANZIARIO

NOTA INTEGRATIVA

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE CON REVISIONE LEGALE

RELAZIONE DI MISSIONE



## Bilancio al 31.12.2011 Fondazione Città della Speranza ONLUS

### STATO PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale - ATTIVO	attività 2011	attività 2010
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
I Immobilizzazioni immateriali		
Programmi software	393,94	1.243,58
Marchio	2.999,23	3.722,72
<b>Totale</b>	<b>3.393,17</b>	<b>4.966,30</b>
II Immobilizzazioni materiali		
Terreni	1.878.200,00	1.878.200,00
Impianti e attrezzature	49.101,90	59.046,00
Automezzi	300,00	450,00
Macchine ufficio	3.405,19	3.365,38
Altri beni da eredità De' Claricini	11.439,11	11.439,11
Immobiliz. in corso (Torre Ricerca)	18.558.201,87	7.243.737,56
<b>Totale</b>	<b>20.500.648,07</b>	<b>9.196.238,05</b>
III Immobilizzazioni finanziarie		
Partecipazioni	100.000,00	
Altri titoli	129.383,97	2.838.972,97
<b>Totale</b>	<b>229.383,97</b>	<b>2.838.972,97</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>20.733.425,21</b>	<b>12.040.177,32</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
I Rimanenze:		
Materiale promozionale	26.631,52	6.953,58
<b>Totale</b>	<b>26.631,52</b>	<b>6.953,58</b>
II Crediti		
Crediti per contributi	18.373,50	-
Crediti vs. Erario ed Enti Previdenziali	-	786.928,37
Altri crediti	16.274,80	60.098,06
<b>Totale</b>	<b>34.648,30</b>	<b>847.026,43</b>
IV Disponibilità liquide		
Depositi bancari e postali	821.637,77	4.492.434,26
Assegni / denaro in cassa	6.936,53	3.545,72
<b>Totale</b>	<b>828.574,30</b>	<b>4.495.979,98</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>889.854,12</b>	<b>5.343.006,41</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
Risconti attivi	133.296,69	193.832,56
Ratei attivi	2.051,84	2.051,84
<b>Totale</b>	<b>135.348,53</b>	<b>195.884,40</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>21.758.627,86</b>	<b>17.586.021,71</b>

Fondazione Città della speranza ONLUS  
Bilancio al 31/12/2011

Stato Patrimoniale - PASSIVO	passività 2011	passività 2010
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Fondo di dotazione dell'ente	2.743.834,63	2.743.834,63
II - Patrimonio vincolato		
Fondi vinc. da terzi	1.878.200,00	1.878.200,00
<b>Totale I + II</b>	<b>4.622.034,63</b>	<b>4.622.034,63</b>
III - Patrimonio libero		
Risultato gestionale esercizio in corso	1.306.717,55	1.664.170,84
Risultato gestionale esercizi precedenti	11.451.560,20	9.787.389,36
<b>Totale III</b>	<b>12.758.277,75</b>	<b>11.451.560,20</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>17.380.312,38</b>	<b>16.073.594,83</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAV. SUB.</b>		
F.do TFR dip. Amm.vi	6.289,08	5.392,52
F.do TFR dip. Ricerca	69.080,78	40.186,20
<b>Totale TFR (C)</b>	<b>75.369,86</b>	<b>45.578,72</b>
<b>D) DEBITI</b>		
Debiti vs. fornitori	317.743,19	282.780,43
Debiti vs. fornitori - Torre Ricerca in cost.	3.828.143,70	1.025.606,24
Debiti tributari	29.877,81	24.880,21
Debiti vs. Istituti di Previdenza	32.117,24	31.990,11
Debiti vs. collaboratori	36.180,00	49.532,01
Debiti vs. dipendenti	3.781,83	2.545,00
Altri debiti	9.876,31	8.105,00
<b>Totale DEBITI (D)</b>	<b>4.257.720,08</b>	<b>1.425.439,00</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI</b>		
Risconti passivi	-	-
Ratei passivi	45.225,54	41.409,16
<b>Totale (E)</b>	<b>45.225,54</b>	<b>41.409,16</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>21.758.627,86</b>	<b>17.586.021,71</b>

## RENDICONTO GESTIONALE

Rendiconto gestionale - ONERI	oneri 2011	oneri 2010
<b>1) Oneri da attività istituzionale</b>		
Acquisti beni per attività tipica	194.699,38	242.775,79
Acquisti servizi per ricerca	148.572,63	185.871,59
Personale ricerca non diretto	308.087,46	513.932,38
Personale ricerca diretto	758.610,42	638.212,82
Altri oneri (erog. non profit-att. istit.)	-	7.630,00
<b>Totale</b>	<b>1.409.969,89</b>	<b>1.588.422,58</b>
<b>2) Oneri di raccolta fondi</b>		
Spese di comunicazione	33.776,73	16.768,60
Costi per manifestazioni	1.514,00	6.033,27
Altri costi promozionali	251.581,28	205.595,58
Variazione rimanenze mat. promoz.	- 19.677,94 -	6.953,58
<b>Totale</b>	<b>267.194,07</b>	<b>221.443,87</b>
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>		
su rapporti bancari (rit. int.att. banc.)	22.189,67	13.209,23
oneri finanz./patrim. diversi	217,62	-
altri oneri Torre non capitalizzati	20.678,45	9.968,23
oneri tributari immobili di esercizio ICI	23.032,00	23.032,00
oneri straordinari immobili	-	6.827,86
oneri straordinari finanziari	16.915,03	-
<b>Totale</b>	<b>83.032,77</b>	<b>53.037,32</b>
<b>5) Oneri di supporto generale</b>		
Acquisti	13.503,65	11.014,34
Servizi	23.197,35	26.683,43
Godimento beni di terzi	11.585,50	9.983,78
Personale	59.864,36	48.290,42
Ammortamenti	12.893,42	10.603,56
IRAP	2.896,00	1.246,00
IRES	2.158,00	2.763,00
altri oneri	4.818,25	3.514,52
altri oneri straordinari	-	899,32
<b>Totale</b>	<b>130.916,53</b>	<b>114.998,37</b>
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>1.891.113,26</b>	<b>1.977.902,14</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>1.306.717,55</b>	<b>1.664.170,84</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>3.197.830,81</b>	<b>3.642.072,98</b>

Fondazione Città della speranza ONLUS  
Bilancio al 31/12/2011

Rendiconto gestionale - PROVENTI	proventi 2011	proventi 2010
<b>2) Proventi per raccolta fondi</b>		
Contributi da enti pubblici	5.041,30	6.936,11
Cinque per mille	-	-
Cinque per mille da ricevere	-	786.928,37
Contributi da privati/altri sostenitori	1.713.894,37	1.826.473,39
Contributi da manifestazioni	1.175.853,77	937.902,96
Contributi da erogazioni in natura	158.749,44	-
<b>Totale</b>	<b>3.053.538,88</b>	<b>3.558.240,83</b>
<b>4) Proventi finanziari - patrimoniali</b>		
da rapporti bancari	43.179,41	70.625,94
da altri investimenti finanziari	100.210,53	10.549,13
proventi finanz./patrim. diversi	315,64	-
proventi straordinari	586,35	2.657,08
<b>Totale</b>	<b>144.291,93</b>	<b>83.832,15</b>
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>3.197.830,81</b>	<b>3.642.072,98</b>

## Fondazione Città della speranza ONLUS

Bilancio al 31/12/2010

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSI)	31/12/2011	31/12/2010
<b>Flussi di cassa generati dall'attività operativa</b>		
Risultato di esercizio	1.306.717,55	1.664.170,84
<i>Rettifiche relative a voci che non hanno effetto sulla liquidità:</i>		
Ammortamenti	12.169,93	9.580,07
T.F.R.	29.791,14	31.026,62
<i>Totale</i>	1.348.678,62	1.704.777,53
<i>Variazioni nelle attività e passività correnti:</i>		
<i>Rimanenze</i>	- 19.677,94	- 6.953,58
Crediti vs collaboratori	-	-
Crediti per contribuiti	- 18.373,50	136.279,01
Crediti v. Erario ed Enti	786.928,37	- 68.289,23
Altri crediti	43.823,26	- 52.881,32
Ratei e risconti attivi	60.535,87	79.013,09
Debiti vs. fornitori	34.962,76	- 92.383,93
Debiti tributari	4.997,60	- 21.360,01
Debiti v. Ist. Previdenza	127,13	20.785,22
Debiti v. Collaboratori	- 13.352,01	25.048,12
Debiti vs. Dipendenti	1.236,83	1.441,00
Altri debiti	1.771,31	-
Rateri e risconti passivi	3.816,38	- 29.334,78
<i>Totale</i>	886.796,06	- 8.636,41
<b>Flussi di cassa generati dall'attività operativa</b>	<b>2.235.474,68</b>	<b>1.696.141,12</b>
<b>Flussi di cassa generati dall'attività di investimento</b>		
Incr./Decr. attività immateriali	723,49	723,49
Incr./Decr. di immobiliz. tecn.	- 1.266,00	- 64.468,80
Incr./Decr. di immobiliz. In corso	- 11.314.464,31	- 5.873.530,44
Incr./Decr. fornitori - immobilizzazioni	2.802.537,46	627.194,32
Incr./Decr. di immobiliz. Finanz.	2.609.589,00	395.224,73
<b>Flussi di cassa generati dall'attività di investimento</b>	<b>- 5.902.880,36</b>	<b>- 4.914.856,70</b>
<b>Flussi di cassa generati dall'attività finanziaria</b>		
Variazioni del F.do di dotazione x sottoscrizioni	-	501,00
Variazioni del F.do di dotazione x donaz. terreno	-	-
<b>Flussi di cassa generati dall'attività di finanziamento</b>	<b>-</b>	<b>501,00</b>
<b>Increm./Decrem. Conti Cassa e Banche</b>	<b>- 3.667.405,68</b>	<b>- 3.218.214,58</b>
Depositi bancari e postali inizio esercizio	4.492.434,26	7.713.043,51
Depositi bancari e postali fine esercizio	821.637,77	4.492.434,26
<i>Increm./Decrem. Dispon. banc. - post.</i>	- 3.670.796,49	- 3.220.609,25
Denaro e valori in cassa inizio esercizio	3.545,72	1.151,05
Denaro e valori in cassa fine esercizio	6.936,53	3.545,72
<i>Increm./Decrem. Dispon. cassa</i>	3.390,81	2.394,67
<b>Flusso di liquidità dell'esercizio</b>	<b>- 3.667.405,68</b>	<b>- 3.218.214,58</b>

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31.12.2011

### 1. Profilo Informativo

La Fondazione " Città della Speranza" ONLUS è stata costituita il 16.12.1994 con lo scopo di acquisire fondi, lasciti testamentari e donazioni al fine di sovvenzionare lo studio, la ricerca e l'assistenza di tutte le patologie infantili, prioritariamente nel campo delle patologie oncoematologiche infantili.

Con D.G.R. Veneto n. 3815 del 18 luglio 1995 ha ottenuto la personalità giuridica ed è iscritta al registro delle Onlus. Il suo funzionamento è quindi disciplinato dagli artt. 12 e seguenti del codice civile e il regime fiscale adottato dall'ente è quello previsto per le ONLUS con il D.L.460/97 e successive integrazioni. Ai fini delle imposte dirette la Fondazione è assoggettata all'IRES come disciplinato agli artt. 143 e seguenti del D.P.R. 917/1986 e all'IRAP secondo il metodo retributivo di cui all'art. 10 co.1 de D.Lgs. n.446/1997. Ai fini delle imposte indirette è assoggettata all'ICI.

La gestione della Fondazione è controllata da un collegio di revisori.

### 2. Contenuto e forma del Bilancio al 31 dicembre 2011

Il presente bilancio assolve il fine di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dalla Fondazione nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse. E' la sintesi delle scritture contabili istituite, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio cui il bilancio si riferisce. Redatto secondo le indicazioni contenute nel documento "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" predisposte dall'Agenzia delle Onlus, si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto gestionale e finanziario, della presente Nota integrativa e della Relazione di missione.

Il documento di Stato Patrimoniale esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio, ed esprime in termini comparativi i valori riferiti all'esercizio precedente.

Il Rendiconto gestionale espone le modalità tramite le quali l'Ente ha acquisito e impiegato risorse, evidenzia le componenti positive e negative che competono all'esercizio e sintetizza il risultato di gestione conseguito. La forma prescelta è a sezioni contrapposte con classificazione dei proventi e ricavi in funzione della loro origine e dei costi sulla base della loro destinazione.

Le aree gestionali, individuate dalla Agenzia delle Onlus, nelle quali si concretizza l'attività della Fondazione sono le seguenti:

- Attività tipica: si tratta dell'attività istituzionale della Fondazione, volta al perseguimento degli scopi statutari. Quest'area rileva quindi gli oneri sostenuti per la ricerca scientifica (nell'ambito della prevenzione, diagnosi e cura delle patologie infantili, prioritariamente nel campo delle patologie oncoematologiche pediatriche) svolta direttamente dalla Fondazione ovvero da essa affidata ad università, enti di ricerca ed altre fondazioni che la svolgono direttamente.
- Attività promozionale e di raccolta fondi: si tratta di attività svolte dall'ente al fine di raccogliere fondi di supporto allo scopo istituzionale. Sono direttamente correlate a questi costi le entrate rappresentate dai contributi da manifestazioni e indirettamente anche parte dei contributi da privati e altri sostenitori. Si evidenzia che alcune entrate non hanno una diretta correlazione con costi specifici, ma sono in generale dovute all'immagine positiva acquisita nel tempo dalla Fondazione.
- Attività di gestione finanziaria e patrimoniale: vengono qui riportati gli oneri e i proventi legati alla gestione delle risorse finanziarie e patrimoniali della Fondazione.
- Attività di supporto generale: Si tratta dell'attività di direzione e di conduzione dell'ente che garantisce il permanere delle condizioni organizzative di base che ne assicura la continuità.

### **3. Criteri di Valutazione e principi contabili**

Sono stati adottati i criteri di valutazione previsti dagli artt. 2423 e seguenti del c.c. che non risultano modificati rispetto all'esercizio precedente.

Con riferimento ai prospetti di rappresentazione del bilancio la Fondazione si è adeguata agli schemi previsti per gli enti non profit nel documento predisposto dall'Agenzia per le Onlus, lo stesso per il precedente esercizio al fine di consentire la diretta comparabilità degli stessi.

#### **Immobilizzazioni immateriali**

Sono iscritte al costo di acquisto produzione ed assoggettate al processo di ammortamento in relazione alla loro residua utilità futura.

Le aliquote di ammortamento adottate, ritenute rappresentative della vita utile del bene sono:

- Software 10%
- Marchio 10%

#### **Immobilizzazioni materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, al netto degli ammortamenti accumulati nei rispettivi fondi. Le immobilizzazioni donate risultano esposte in bilancio a valori definiti secondo criteri razionali che solitamente corrispondono al valore di acquisto di beni simili. Si evidenzia che nel passivo l'importo delle immobilizzazioni donate confluisce nel conto "Fondi vincolati destinati da terzi". Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base di aliquote economiche-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo del bene, tenuto conto del suo utilizzo e destinazione. Le aliquote utilizzate, non modificate rispetto all'esercizio precedente, sono le seguenti:

- Impianti e attrezzature 15%
- Automezzi 25%
- Macchine ufficio 20%

Tra le immobilizzazioni materiali è compreso il valore del terreno donatoci dal Consorzio ZIP di Padova, per un totale di euro 1.878.200,00. Si precisa che sull'area in oggetto insiste anche un fabbricato trasferito all'ente "per accessione" (come da Convenzione con il Consorzio Zona Industriale di Padova del 24.12.2009) che è stato oggetto di recupero e ristrutturazione da parte della Fondazione a servizio della costruenda Torre della Ricerca. Considerato lo stato di fatto e di diritto dell'immobile acquisito, non si è ritenuto opportuno iscriverlo tra le attività. Detta iscrizione sarà eseguita solo quando il medesimo sarà suscettibile di autonoma valutazione.

Alla voce immobilizzazioni in corso Torre di Ricerca sono compresi tutti i costi sostenuti relativamente al Nuovo Istituto di Ricerca.

I costi per l'acquisto di attrezzature e macchinari ceduti a titolo gratuito all'Azienda Ospedaliera di Padova e all' U.L.S.S. n. 6 di Vicenza, come da convenzioni, sono compresi nel conto economico alla voce acquisti di beni per attività tipica, e quindi non formano oggetto di capitalizzazione da parte della Fondazione.

#### **Immobilizzazioni finanziarie**

Sono state iscritte al costo di acquisto.

Si rileva l'iscrizione della partecipazione alla "Fondazione Istituto di Ricerca Pediatrica Città della Speranza" corrispondente al versamento del fondo di dotazione per la costituzione del patrimonio iniziale, in qualità di Fondatore Promotore, come previsto dall'atto costitutivo di Fondazione del 14.12.2010, Notaio dottor Nicola Cassano Rep. 182.365, con l'intervento partecipativo del Consorzio Zona Industriale e Porto Fluviale di Padova, della Provincia di Padova, dell'Università degli Studi di Padova, dell'Azienda Ospedaliera di Padova e del Comune di Padova.

#### **Beni da eredità**

I beni ricevuti in eredità dalla dr.ssa Anna Maria De' Claricini, sono iscritti in base alla perizia di stima e inventario giusto atto Notaio Alberta Della Ratta Rinaldi in Cusano Milanino ( Rep. n. 3874 reg. a Desio (MI) il 10.11.2004.



### **Rimanenze**

Rappresentano le giacenze di materiale promozionale alla data di chiusura dell'esercizio, quantificate per mezzo di inventario fisico valutato al prezzo di acquisto.

### **Crediti**

Sono iscritti al valore nominale.

Nel 2011 sono stati iscritti crediti relativi a contributi e manifestazioni precedenti la chiusura del bilancio, che saranno incassati nel 2012.

Tra i crediti non risulta iscritto il contributo del 5 per mille attribuito alla "Fondazione Città della Speranza onlus" riferito alle preferenze espresse dai contribuenti nel 2010 in quanto l'elenco dell'Agenzia delle Entrate non è ancora stato pubblicato.

Il credito per il Contributo del 5 per mille riferito alle preferenze espresse dai contribuenti nel 2009 è stato accreditato in data 30/11/2011.

Anche quest'anno i fondi del 5 per mille sono stati impiegati per la realizzazione della Torre di Ricerca, quale centro di eccellenza internazionale dedicato allo studio, ricerca e diagnostica avanzata delle patologie del bambino, con particolare riferimento a quelle oncematologiche.

### **Ratei e risconti**

Sono iscritti in tale voce quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, in base al principio della competenza temporale.

I ratei attivi sono relativi alle rilevazioni posticipate delle cedole dei titoli e degli interessi attivi verso banche.

I risconti attivi si riferiscono agli oneri anticipati per utenze, affitti, assicurazioni e tasse di circolazione automezzi, dottorati di ricerca universitari.

I ratei passivi riguardano il rateo dei costi sospesi del personale dipendente e delle collaborazioni esterne e il rateo su prestazioni di servizi periodiche.

### **Fondo di fine rapporto**

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti, in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo indici.

### **Debiti**

I debiti sono iscritti al loro valore nominale. Tra i debiti verso fornitori si è scelto di evidenziare i debiti per forniture e servizi relativi alla costruzione in corso della Torre della ricerca.

### **Oneri e Proventi**

Gli oneri e i proventi sono rilevati in base al principio di competenza economica.

Nel rendiconto gestionale non viene riportata la classe degli oneri e proventi delle attività accessorie in quanto la Fondazione si è occupata esclusivamente della gestione istituzionale.

### **Imposte e altri oneri tributari**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, determinate nel rispetto delle leggi fiscali vigenti.

L'imposta ICI è allocata tra gli oneri delle risorse patrimoniali dell'ente, l'IRAP e l'IRES sono allocate tra gli oneri di supporto generale.

#### 4. Incrementi e decrementi delle Immobilizzazioni

<b>Immobilizzazioni immateriali</b>	Valore iniziale	F.do amm.to	Valore netto
Saldo al 01/01/2011	7.971,38	3.005,08	4.966,30
Saldo al 31/12/2011	7.247,89	3.854,72	3.393,17
Variazioni	- 723,49	849,64	-1.573,13

In tale ambito trovano collocazione i costi sostenuti per l'acquisto del programma software e per il marchio della "Fondazione Città della speranza onlus". Gli ammortamenti sono stati effettuati in base ai presunti anni di utilizzo, per il marchio si è effettuato l'ammortamento diretto, per il software lo stanziamento a fondo ammortamento.

Di seguito si evidenziano gli incrementi e i decrementi avvenuti nell'esercizio con riferimento a questa categoria nonché le nuove dotazioni e gli utilizzi del Fondo Ammortamento

<b>Software</b>	Valore iniziale	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	849,64
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>849,64</b>
<b>Marchio</b>	Valore iniziale	
Incremento/dotazione	0,00	
Decremento/utilizzo	-723,49	
<b>TOTALE</b>	<b>- 723,49</b>	
<b>TOTALE VARIAZIONI</b>	<b>- 723,49</b>	<b>849,64</b>

<b>Immobilizzazioni materiali</b>	Valore iniziale	F.do am./Rett.	Valore netto
Saldo al 01/01/2011	9.247.418,47	51.180,42	9.196.238,05
Saldo al 31/12/2011	20.563.148,78	62.500,71	20.500.648,07
Variazioni	11.315.730,31	11.320,29	11.304.410,02

Di seguito si evidenziano gli incrementi e i decrementi avvenuti nell'esercizio con riferimento a questa categoria nonché le nuove dotazioni e gli utilizzi del Fondo Ammortamento

	Valore iniziale	F.do amm.to
<b>Terreni</b>		
Incremento/dotazione	0,00	00,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Impianti e attrezzature</b>	Valore iniziale	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	9.944,10
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>9.944,10</b>
<b>Automezzi</b>	Valore iniziale	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	150,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>150,00</b>
<b>Macchine ufficio</b>	Valore iniziale	F.do amm.to
Incremento/dotazione	1.266,00	1.226,19
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.266,00</b>	<b>1.226,19</b>
<b>Altri beni eredità De Claricini</b>	Valore iniziale	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Fondazione Città della speranza ONLUS  
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2011

<b>Immobilizzazioni in corso</b>	Valore iniziale	F.do amm.to
Incremento/dotazione	11.314.464,31	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>11.314.464,31</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE VARIAZIONI</b>	<b>11.315.730,31</b>	<b>11.320,29</b>

Si evidenzia l'incremento delle immobilizzazioni in corso per effetto dello stato di avanzamento dei lavori della costruzione della torre della ricerca.

<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>	Valore iniziale
Saldo al 01/01/2011	2.838.972,97
Saldo al 31/12/2011	229.383,97
Variazioni	-2.609.589,00

La diminuzione è da imputarsi all' o smobilizzo dei titoli al fine di far fronte al pagamento dei lavori della costruenda Torre.

#### 5. Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo

<b>RIMANENZE</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Materiale promozionale	6.953,58	19.677,94	26.631,52
<b>TOTALE</b>	<b>6.953,58</b>	<b>19.677,94</b>	<b>26.631,52</b>
<b>CREDITI</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Crediti per contributi	0,00	18.373,50	18.373,50
Crediti 5 per mille	786.928,37	-786.928,37	0,00
Altri crediti	60.098,06	-43.823,26	16.274,80
<b>TOTALE</b>	<b>847.026,43</b>	<b>-812.378,13</b>	<b>34.648,30</b>
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Unicredit Belluno	26.677,91	-2.036,05	24.641,86
B.P. Vicenza Montecchio Mag.	55.735,65	-55.735,65	0,00
B. Credito Coop. Quinto – Friola	101.065,79	-70.456,25	30.609,54
C. Risp. PD RO – Padova	360.528,36	-208.018,74	152.509,62
C. Risp. PD RO – Malo	93.970,65	70.727,12	164.697,77
B. Antonveneta – Vicenza	7.079,50	-7.079,50	0,00
B. Antonveneta - Padova	400.412,39	-362.239,02	38.173,37
B. Antonveneta – Abano Terme	73.215,16	21.692,08	94.907,24
C. Rur. Artig. Brendola- Montecchio M.	36.527,29	61.406,06	97.933,35
B.ca Alto Vicentino – Malo	11.871,67	428,76	12.300,43
B. P. Marostica – S. Tomio Malo	3.186.810,13	-3.068.041,61	118.768,52
Credito Trevigiano	97.248,89	-63.688,48	33.560,41
Cariveneto	0,00	4,75	4,75
Paypal	0,00	1.549,04	1.549,04
C/C Postale	41.290,87	10.691,00	51.981,87
Cassa contanti/assegni sede	3.336,85	3.092,72	6.429,57
Cassa contanti/assegni Pd	208,87	298,09	506,96
<b>TOTALE</b>	<b>4.495.979,98</b>	<b>-3.667.405,68</b>	<b>828.574,30</b>
<b>RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Risconti attivi	193.832,56	-58.535,87	135.296,69
Ratei attivi	2.051,84	0,00	2.051,84
<b>TOTALE</b>	<b>195.884,40</b>	<b>-58.535,87</b>	<b>137.348,53</b>

**Composizione delle voci "Ratei e Risconti ATTIVI":**

**Risconti attivi:**

R.A. su dottorati di ricerca	123.600,00
R.A. su borse di studio	4.250,00
R.A. su tassa circolaz. autom.	65,25
R.A. assicurazioni	4.187,41
R.A. affitti	968,00
R.A. utenze telefoniche	91,96
R.A. su commissioni	134,07
<b>Totale risconti attivi</b>	<b>133.296,69</b>

**Ratei attivi:**

Rateo su titoli Ca. Ri. Veneto	2.051,84
<b>Totale ratei attivi</b>	<b>2.051,84</b>

**6. Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci del passivo**

<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
F.do TFR personale amm.vo	5.392,52	896,56	6.289,08
F.do TFR person. ricerca	40.186,20	28.894,58	69.080,78
<b>TOTALE TFR</b>	<b>45.578,72</b>	<b>29.791,14</b>	<b>75.369,86</b>

Informazioni sul Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

Dettaglio Fondo TFR al 31.12.2011:

Situazione F.do TFR al 31/12/2010	45.578,72
Liquidazioni TFR nel 2011	-6.842,06
Quota TFR maturata nell'es. in corso	35.175,46
Rivalutazione F.do TFR	1.637,90
Imposta sostitutiva su TFR	-180,16
<b>Fondo TFR al 31/12/2010</b>	<b>75.369,86</b>

Alla chiusura dell'esercizio l'organico della Fondazione comprende 20 dipendenti.

<b>DEBITI</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Fornitori	282.780,43	34.962,76	317.743,19
Fornitori – Torre della Ricerca	1.025.606,24	2.802.537,46	3.828.143,70
Tributari	24.880,21	4.997,60	29.877,81
Previdenziali	31.990,11	127,13	32.117,24
Collaboratori	49.532,01	-13.352,01	36.180,00
Dipendenti	2.545,00	1.236,83	3.781,83
Altri debiti	8.105,00	1.771,31.	9.876,31
<b>TOTALE</b>	<b>1.425.439,00</b>	<b>2.832.281,08</b>	<b>4.257.720,08</b>
<b>RATEI PASSIVI</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Ratei passivi	41.409,16	3.816,38	45.225,54

I debiti tributari comprendono le imposte trattenute nel mese di dicembre 2011 sulle retribuzioni del personale dipendente e sui compensi di lavoro autonomo, l'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del tfr, i saldi delle imposte IRAP e IRES per il 2011.

I debiti previdenziali comprendono i contributi Inps relativi agli stipendi del mese di dicembre e alla tredicesima mensilità riferiti ed il saldo Inail 2011.

**Composizione delle voci "Ratei PASSIVI":**

**Ratei passivi:**

Rateo costi personale amministrazione	3.197,45
Rateo costi personale diretto	38.585,84
Rateo borsa studio De Coppi	3.442,25
<b>Totale ratei passivi</b>	<b>45.225,54</b>

**7. Patrimonio della Fondazione e Prospetto Movimentazione dei Fondi**

Il Patrimonio Netto esprime le risorse volte a garantire la continuità ed il conseguimento degli scopi statutari. Si riporta la variazione intervenuta nell'esercizio:

<b>Patrimonio Netto</b>	Valore iniziale	+/-	Valore finale
	16.073.594,83	1.306.717,55	17.380.312,38

L'incremento del patrimonio netto è imputabile all'avanzo di gestione dell'esercizio in corso pari a €. 1.306.717,55.

Vista l'importanza del patrimonio quale strumento principale per il raggiungimento dello scopo della Fondazione e il perseguimento della relativa missione istituzionale si riporta un prospetto che rappresenta le dinamiche del patrimonio netto.

Si precisa comunque che in base ai criteri ai quali ci si è attenuti per la stesura dello Stato Patrimoniale il patrimonio netto è stato ripartito tenendo conto della necessità di evidenziare la parte di patrimonio che risulta vincolata per disposizione da terzi, il patrimonio libero e il Fondo di dotazione

Il seguente prospetto propone le movimentazioni subite dal patrimonio netto nel corso dell'esercizio.

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Fondo di dotazione	<b>2.743.834,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.743.834,63</b>
<b>Patrimonio Libero:</b>				
Risultato gest. in corso	1.664.170,84	1.306.717,55	-1.664.170,84	1.306.717,55
Risultato gest. es. preced.i	9.787.389,36	1.664.170,84	0,00	11.451.560,2
<b>Totale PN libero</b>	<b>11.451.560,2</b>	<b>2.970.888,39</b>	<b>-1.664.170,84</b>	<b>12.758.277,75</b>
<b>Patrimonio vincolato:</b>				
Fondi vinc. dest. da terzi	1.878.200,00	0,00	0,00	1.878.200,00
Fondi vinc. decisioni org.	0,00	0,00	0,00	0,0
<b>Totale PN vincolato</b>	<b>1.878.200,00</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1.878.200,00</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>16.073.594,83</b>	<b>2.970.888,39</b>	<b>-1.664.170,84</b>	<b>17.380.312,38</b>

## 8. Rendiconto di gestione

Si passa all'analisi delle aree su cui si sviluppa l'attività della Fondazione.

ATTIVITA' ISTITUZIONALE:

Oneri per attività tipica	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Acquisti beni	242.775,79	-48.076,41	194.699,38
Acquisti servizi	185.871,59	-37.298,96	148.572,63
Personale ricerca non diretto	513.932,38	-205.844,92	308.087,46
Personale ricerca diretto	638.212,82	120.397,60	758.610,42
<b>Subtotale erogazioni i progetti/oneri ricerca *</b>	<b>1.580.792,58</b>	<b>-170.822,69</b>	<b>1.409.969,89</b>
Erogazione enti non profit per att. Ist.	7.630,00	-7.630,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.588.422,58</b>	<b>-178.452,69</b>	<b>1.409.969,89</b>

\* Con riferimento al 2011, le erogazioni per progetti e spese di esercizio sono ulteriormente dettagliate nella seguente tabella:

Progetti ricerca	Materiali Servizi	Attrezzatura	Viaggi	Prestazioni occasionalì	Personale	Personale diretto	Varie	Totale
07/06-3 Cesaro	0,00	0,00	0,00	0,00	7.995,91	0,00	86,68	8.082,59
08/02-2/3 Messina	2.923,50	0,00	1.091,34	0,00	0,00	0,00	134,00	4.148,84
09/01-2 Bisogno	0,00	0,00	2.819,92	6.606,00	25.001,81	0,00	0,00	34.427,73
09/01-3 Bisogno	0,00	2.121,31	4.470,75	28.634,41	3.564,40	0,00	35,74	38.826,61
09/02-2 Rosolen	1.884,00	9.666,00	3.805,11	0,00	14.345,20	0,00	264,78	29.965,09
09/02-3 Rosolen	966,00	0,00	575,11	0,00	19.055,60	0,00	144,46	20.741,17
09/03-2 Dia Basso	0,00	0,00	0,00	1.876,32	0,00	298.137,82	2.805,15	302.819,29
09/03-3 Dia Basso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.135,75	393,12	82.528,87
09/04-2 Dia Rosolen	0,00	0,00	648,47	615,30	0,00	87.089,36	497,40	88.850,53
09/04-3 Dia Rosolen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.953,65	107,21	25.060,86
10/03-1 Germano	1.014,02	0,00	0,00	4.256,97	0,00	12.967,18	290,31	18.528,48
10/03-2 Germano	10.858,03	0,00	0,00	7.128,98	0,00	57.505,88	347,32	75.840,21
10/04-1 De Coppi	18.151,86	0,00	3.630,15	288,95	0,00	41.807,38	68.105,84	131.984,18
10/04-2 De Coppi	19.703,30	1.145,70	29,89	0,00	0,00	36.647,33	34.161,20	91.687,42
11/01-1 Pillon Marta	0,00	0,00	787,17	0,00	85.078,18	0,00	599,41	86.464,76
11/02-1 Colombatti Sainati	1.435,80	0,00	0,00	3.744,00	17.687,28	0,00	25.303,89	48.170,97
11/03-1 Giuseppe Giordano	0,00	0,00	0,00	0,00	2.386,47	0,00	35,74	2.422,21
Progetto Comune	0,00	728,39	0,00	5.000,00	0,00	105,18	3.745,50	9.579,07
Acquisti per reparto	0,00	10.340,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.340,06
Progetto Al-Kaabi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.187,06	63.187,06
Borse di studio	0,00	0,00	0,00	0,00	65.803,29	0,00	0,00	65.803,29
Dottorati di ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	140.299,72	0,00	0,00	140.299,72
Ospedale Vicenza	169,26	0,00	0,00	0,00	30.041,62	0,00	0,00	30.210,88
<b>Totali</b>	<b>57.105,77</b>	<b>24.001,46</b>	<b>17.857,91</b>	<b>58.150,93</b>	<b>411.259,48</b>	<b>641.349,53</b>	<b>200.244,81</b>	<b>1.409.969,89</b>

### Sintesi percentuale del rendiconto gestionale:

Si propone in sintesi come sono stati raccolti e impiegati i fondi negli ultimi due esercizi:

<b>Oneri</b>	anno 2010	%	+/-	Anno 2011	%
Oneri per attività istituzionale	1.588.422,58	80,3%	-178.452,78	1.409.969,89	74,6%
Oneri di raccolta fondi	221.443,87	11,2%	45.750,22	267.194,07	14,1%
Oneri area finanz./patrimon.	53.037,32	2,7%	29.995,47	83.032,77	4,4%
Oneri di supporto generale	114.998,37	5,8%	15.918,17	130.916,53	6,9%
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>1.977.902,14</b>	<b>100,0%</b>	<b>-86.788,92</b>	<b>1.891.113,26</b>	<b>100,0%</b>

  

<b>Proventi</b>	Val. iniziale	%	+/-	Val. finale	%
Contributi da Enti Pubblici	6.936,11	0,2%	-1.894,81	5.041,30	0,16%
Cinque per mille da ricev.	786.928,37	21,6%	-786.928,59	0,00	0,00%
Contributi da privati	1.826.473,39	50,1%	-112.579,05	1.713.894,37	53,60%
Contributi da manifestazioni	937.902,96	25,8%	237.950,88	1.175.853,77	36,77%
Contributi erogazioni in natura	0,00	0,0%	0,00	158.749,44	4,96%
Proventi finanziari	81.175,07	2,2%	62.530,53	143.705,58	4,49%
Proventi straordinari	2.657,08	0,1%	-2.070,73	586,35	0,02%
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>3.642.072,98</b>	<b>100,0%</b>	<b>-602.991,78</b>	<b>3.197.830,81</b>	<b>100,00%</b>
<b>RISULTATO DI GESTIONE +</b>	<b>1.664.170,84</b>			<b>1.306.717,55</b>	

### Conclusioni

Il presente bilancio rappresenta in modo chiaro veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico conseguito dall'Ente chiuso al 31/12/2011.

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART. 2429,  
COMMA. 2, C.C., E RELAZIONE DI REVISIONE  
AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39**

All' Assemblea della Fondazione Città della Speranza

**A)Premessa**

Il Collegio Sindacale, nell' esercizio chiuso al 31 dicembre 2011, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c. (Revisione legale dei conti). A fini di chiarezza la presente relazione unitaria contiene, nella sezione B), la relazione di revisione legale dei conti e nelle sezioni C) e D) la relazione sui risultati dell'esercizio sociale e sull'attività svolta e le osservazioni e le proposte in ordine al bilancio e alla sua approvazione.

**B) Relazione di revisione ai sensi della'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39  
(Revisione Legale dei conti)**

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Fondazione al 31 dicembre 2011.. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli Amministratori della Fondazione.

E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è *stato svolto in modo coerente con la dimensione della Fondazione e con il suo assetto organizzativo*. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.



*In conformità al mandato conferitoci, il bilancio dell'esercizio precedente, presentato ai fini comparativi, qui allegato, è stato da noi esaminato e, pertanto, esprimiamo il nostro giudizio professionale favorevole sullo stesso.*

3. A nostro giudizio, il soprammenzionato bilancio d'esercizio della Fondazione è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Fondazione per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011.
4. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli Amministratori della Fondazione. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dalla legge. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. La relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Fondazione al 31 dicembre 2011.

#### **C) Relazione sull'attività svolta ai sensi degli art. 2403 e seguenti e.e.**

1. Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
2. Abbiamo partecipato alle riunioni degli Organi Societari e abbiamo ottenuto informazioni sia sul generale andamento della gestione sia sulle operazioni di maggior rilievo per le loro dimensioni o caratteristiche effettuate dalla Fondazione; tali riunioni si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate e poste in essere sono conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate o in potenziale conflitto di interessi.
3. Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile della Fondazione e sul suo concreto funzionamento.
4. Gli amministratori, nella relazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato positivo d'esercizio di € 1.306.717,55 e si riassume nei seguenti valori:

### Stato Patrimoniale Attivo

a) Crediti per versamento quote	0,00
b) Immobilizzazioni:	
- immobilizzazioni immateriali	3.393,17
- immobilizzazioni materiali	20.500.648,07
- immobilizzazioni finanziarie	229.383,97
<b>Totale Attivo immobilizzato</b>	<b>20.733.425,21</b>
c) Attivo circolante:	
- rimanenze	26.631,52
- crediti	34.648,30
- attività finanziarie non immobilizzate	0,00
- disponibilità liquide	828.574,30
<b>Totale Attivo circolante</b>	<b>889.854,12</b>
d) Ratei e risconti attivi	<b>135.348,53</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b><u>21.758.627,86</u></b>

### Stato Patrimoniale Passivo

a) Patrimonio Netto:	
- Fondo di dotazione	2.743.834,63
- Patrimonio vincolato	1.878.200,00
- Patrimonio disponibile	12.758.277,75
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>17.380.312,38</b>
b) Fondi per rischi e oneri	0,00
c) Fondo di trattamento fine rapporto	75.369,86
d) Debiti	4.257.720,08
e) Ratei e risconti passivi	45.225,54
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b><u>21.758.627,86</u></b>

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

### Rendiconto Gestionale

#### ONERI DI GESTIONE

- Oneri da attività tipiche	1.409.969,89
- Oneri promozionali e di raccolta fondi	267.194,07
- Oneri da attività accessorie	0,00
- Oneri finanziari e patrimoniali	83.032,77
- Oneri di supporto generali	125.862,53
- Imposte e tasse di esercizio	5.054,00

**Totale Oneri** **1.891.113,26**

#### PROVENTI DI GESTIONE

- Proventi da attività tipiche	0,00
- Proventi da raccolta fondi	3.053.538,88
- Proventi da attività accessorie	0,00
- Proventi finanziari e patrimoniali	144.291,93

**Totale Proventi** **3.197.830,81**

**RISULTATO DI GESTIONE** **1.306.717,55**

5. Esprimiamo il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo di bilancio dei costi di impianto e di ampliamento dei costi di ricerca e sviluppo e di pubblicità ai sensi dei commi 5 e 6 dell'art. 2426 c.c.
6. Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni a tale riguardo.
7. Non abbiamo ricevuto denunce ex art. 2408 c.c., né esposti da parte di terzi.
8. Non abbiamo rilasciato pareri ai sensi di legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiedermi la menzione nella presente sezione di questa relazione.

**D) Osservazioni e proposte in ordine al bilancio e alla sua approvazione,  
ai sensi del comma 2 dell'art. 2429 c.c.**

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta di cui Vi abbiamo riferito nella sezione B) e C) della presente relazione, invitiamo l'Assemblea ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011, così come redatto dagli Amministratori.

Malo, 19 aprile 2012

Il Collegio Sindacale  
Morelato rag. Giorgio  
Sartori rag. Armando  
Verlato dr Orietta