

FONDAZIONE TERRE DES HOMMES ITALIA

- O N L U S -

Sede in Milano - Via Boiardo, 6

NOTA INTEGRATIVA

STORIA ED ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE

Nel 1989 nasce, su iniziativa di un gruppo di professionisti, imprenditori ed esponenti della società civile, l'associazione Terre des Hommes Italia che si ispira al Movimento internazionale Terre des hommes fondato a Losanna (Svizzera) nel 1960 da Edmond Kaiser. Nel 1994 l'associazione diventa Fondazione. La Fondazione Terre des hommes Italia – ONLUS agisce in Italia ed in ambito internazionale, principalmente nei Paesi in via di sviluppo, per aiutare l'infanzia sofferente attraverso un impegno di solidarietà concreta, anche con interventi di sviluppo a medio termine e di emergenza ove necessario, che siano parimenti atti a contribuire al superamento delle condizioni di svantaggio e di sottosviluppo in cui versano le popolazioni di molti paesi del sud del mondo e per le quali l'infanzia sopporta il peso più grave ed ingiusto.

Tali interventi sono promossi e concordati con la partecipazione di Partners nazionali, sono dimensionati alle reali esigenze locali e quindi alla possibilità di autogestione e si sviluppano nel totale rispetto dei valori sociali, culturali e religiosi e della sovranità nazionale secondo i principi della Cooperazione internazionale definiti dalla Carta delle Nazioni Unite.

L'azione della Fondazione Terre des hommes Italia si esplica senza implicazione di ordine politico, razziale e confessionale, coordinando le proprie iniziative con altre istituzioni, pubbliche o private sia italiane che straniere aventi scopi analoghi o connessi al proprio.

I finanziamenti e i contributi di Terre des hommes Italia provengono da donatori privati (cittadini, imprese e altre istituzioni a carattere privato) e da donatori istituzionali (Commissione Europea, Agenzie delle Nazioni Unite, Governo Italiano e altri enti pubblici).

INFORMAZIONI CIRCA LE ESENZIONI FISCALI DI CUI BENEFICIA LA FONDAZIONE

La Fondazione beneficia, ai fini fiscali, delle norme di favore previste dal D. Lgs. 460/97 in materia di ONLUS. Ai sensi dell'art. 111 ter del D.P.R. 917/86 non è considerata attività commerciale quella effettuata dalla Fondazione nello svolgimento dell'attività istituzionale e quelle relative alle attività connesse. Ai fini IVA le prestazioni effettuate dalla Fondazione sono considerate escluse, non risulta detraibile l'imposta assolta sugli acquisti, la quale diviene in tal modo costo per la Fondazione stessa.

Le erogazioni liberali effettuate a favore della Fondazione sono deducibili ai sensi dell'art. 10, comma 1, lettera g del D.P.R. n. 917/1986 e successive modificazioni o detraibili ai sensi dell'art. 13 bis del suddetto D.P.R., se effettuate per il tramite di strumenti bancari o postali.

L'art. 1 comma 7 della L. R. 27/2001 (finanziaria regionale per il 2002) prevede che a decorrere dal 1° gennaio 2002 siano esentati dal pagamento dell'IRAP e della tassa automobilistica regionale i soggetti di

cui all'art. 10 del decreto legislativo 460/1997, concernente la disciplina tributaria applicabile agli enti non commerciali ed alle ONLUS.

A seguito di tale provvedimento, conseguentemente, a decorre dall'anno 2002 la Fondazione non è più soggetta a tale imposta in quanto rientrante nella suddetta categoria.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

A partire dal mese di febbraio 2020 l'Italia come altri paesi è stata colpita dalla diffusione dell'epidemia di COVID-19, dichiarata pandemia dall'OMS l'11 marzo 2020. Ai sensi dell'art. 2427 comma 22-quater C.C., gli eventi riconducibili a tale pandemia sono da considerare fatti avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio, per cui si ritiene che non si debba intervenire nei valori di bilancio al 31.12.2019 trattandosi di eventi di competenza dell'esercizio 2020.

La Fondazione ha attuato tempestivamente le disposizioni emanate dal Governo, dal Ministero della Salute, nonché dalle Autorità Regionali e Locali competenti, ponendo in essere tutte le necessarie misure preventive atte a ridurre al minimo le cause, effettive o potenziali, di rischio da contagio da COVID-19 negli ambienti di lavoro.

Alla data odierna Terre des hommes Italia non ha applicato strumenti di salvaguardia proposti dal Governo quali la cassa integrazione, favorendo invece lo smaltimento delle ferie e dei ROL residui. Durante il *lockdown* la Fondazione ha continuato ad operare in modalità smart working. La situazione finanziaria non è stata compromessa, l'organizzazione ha provveduto regolarmente al pagamento di fornitori e stipendi, non si è avvalsa della sospensione dei tributi e non ha dovuto fare ricorso a strumenti finanziari promossi dal Governo per l'emergenza in atto.

Gli effetti a lungo termine della pandemia non risultano ad oggi prevedibili, ma sulla base dei dati disponibili relativi all'esercizio 2020 e della consistenza patrimoniale della Fondazione, nonostante una possibile diminuzione delle donazioni attesa per la seconda metà del 2020, il consiglio d'amministrazione non ha identificato nessun elemento che possa mettere in discussione il presupposto della continuità aziendale sulla cui base è stato redatto il bilancio.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio annuale della Fondazione Terre des hommes Italia - ONLUS è composto dallo stato patrimoniale, dal rendiconto della gestione e dalla presente Nota Integrativa. Il bilancio è inoltre accompagnato dal rapporto annuale del Consiglio Direttivo, nonché dalla sintesi dei progetti in corso nell'esercizio.

Il bilancio della Fondazione è redatto annualmente secondo principi di prudenza e nel pieno rispetto delle vigenti disposizioni di Legge ma derogando dalle indicazioni contenute nelle raccomandazioni per "le aziende non profit" approvate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. Tuttavia, poiché lo statuto della Fondazione Terre des hommes Italia non prevede lo svolgimento – neppure in via strumentale – di alcuna attività commerciale per il conseguimento dei propri scopi istituzionali e, quindi, alcune impostazioni delle suddette raccomandazioni sono state opportunamente adattate alla realtà della Fondazione.

In particolare, si è ritenuto di classificare le quote dei contributi e delle sovvenzioni percepito che residuano a fine esercizio nella voce Debiti anziché nella voce Patrimonio come suggerito dai citati documenti, inserendo due voci specifiche del passivo che accolgono i “Residui vincolati alla realizzazione di programmi di intervento” ed i “Residui disponibili per attività istituzionali”. Ad avviso del Consiglio di Amministrazione, infatti, tale classificazione riflette in modo più appropriato la natura ed il vincolo di tali fondi.

Come sempre, pertanto, il rendiconto gestionale chiude in pareggio.

Il Consiglio di Amministrazione ritiene dunque che l’attuale rappresentazione del bilancio al 31 dicembre 2019 rappresenti in maniera veritiera e corretta la situazione patrimoniale ed economica della Fondazione, rispettosa sia dei principi contabili che il suddetto documento ha inteso stabilire, sia, soprattutto, della chiarezza, precisione e trasparenza dovute a tutti coloro che la sostengono.

* * * * *

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE

Il Bilancio d’esercizio è stato predisposto applicando i medesimi criteri di valutazione e gli stessi principi contabili adottati nell’esercizio precedente. Per ogni voce dello stato patrimoniale e del rendiconto della gestione sono state riportate le corrispondenti voci dell’esercizio precedente ed ai fini di omogeneità, all’occorrenza, sono state riclassificate anche le corrispondenti voci dei periodi precedenti; ove non possibile, l’informativa finalizzata a consentire il confronto con i dati dell’esercizio precedente è stata fornita in nota integrativa. Per le voci più significative vengono di seguito esposti i criteri di valutazione e i principi contabili adottati.

Criteri di valutazione

Immobilizzazioni immateriali e materiali

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono contabilizzate al costo di acquisto al netto di ammortamenti determinati sulla base della presunta vita economica dei beni.

Qualora alla data della chiusura dell’esercizio le immobilizzazioni risultassero durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo il criterio del costo, le stesse sarebbero iscritte a tale minor valore.

Immobilizzazioni finanziarie

Nella voce immobilizzazioni finanziarie sono classificati i depositi cauzionali.

Crediti

I crediti sono esposti al presunto valore di realizzo.

Includono le quote di contributi o sovvenzioni già deliberati da terzi ma non ancora pervenuti alla Fondazione, iscritti alla voce “crediti verso diversi per residui finanziamenti deliberati”.

I crediti verso altri includono, invece, gli importi delle erogazioni già fatte a terzi nell'ambito dei progetti in essere in attesa di rendiconto. Tali importi sono trasferiti a conto economico una volta sostenuta la spesa da rendicontare.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al loro valore numerario mentre le consistenze espresse in valuta estera sono tradotte al cambio di fine periodo al loro presumibile valore di realizzo.

Fondo di dotazione

Il fondo di dotazione rappresenta il patrimonio netto di pertinenza della Fondazione e comprende sia il Patrimonio di costituzione che le donazioni ricevute successivamente con vincolo di destinazione ad incremento del patrimonio stesso.

Fondo Trattamento di Fine Rapporto (T.F.R.)

Viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti di lavoro collettivi e integrativi aziendali.

Debiti

I debiti sono esposti al valore nominale.

Fra i debiti, alle voci "Residui vincolati alla realizzazione di programmi di intervento" e "Residui disponibili per attività istituzionali", sono classificati, in quanto impegnati per la realizzazione di progetti e/o per l'attività istituzionale, le quote dei contributi e delle sovvenzioni non ancora spese alla data di bilancio.

Ratei e Risconti

Nei ratei e i risconti sono iscritte quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, al fine di rispettare il principio della competenza temporale.

Entrate per contributi e spese per progetti

I contributi e le sovvenzioni ricevute da Organismi Internazionali, da Governi, da Enti, da Istituzioni Pubbliche e Private e da privati per il raggiungimento di obiettivi conformi agli scopi della Fondazione, vengono impiegati per i progetti approvati e sono contabilizzati nel Rendiconto della gestione, tra i Proventi, solo per la quota corrispondente ai progetti effettivamente realizzati nel periodo.

In contropartita, negli Oneri, vengono allocati, per pari importo, gli esborsi totalmente rendicontati per progetti approvati da Enti Finanziatori o finanziati direttamente dalla Fondazione mediante l'impiego di fondi disponibili.

Come già indicato precedentemente, l'ammontare dei contributi e delle sovvenzioni ricevute e non ancora spese al termine dell'esercizio sono classificati alle voci "Residui vincolati alla realizzazione di programmi di intervento" e "Residui disponibili per attività istituzionali", a seconda che si tratti di contributi finalizzati alla realizzazione di specifici progetti o contributi destinati al funzionamento della struttura, mentre

eventuali esborsi non ancora rendicontati alla data di bilancio vengono evidenziati nell'Attivo dello Stato patrimoniale nella voce "Crediti Verso altri".

Avanzi/Disavanzi finali progetti finanziati

Al termine di ogni progetto, il saldo finale fra contributi e sovvenzioni effettivamente ricevuti dalla Fondazione e l'ammontare complessivo delle spese sostenute per la realizzazione dei progetti stessi viene indicato come "Avanzo", se positivo, o "Disavanzo", se negativo. Tali importi sono iscritti nel rendiconto della gestione dell'esercizio nel quale il progetto si conclude definitivamente.

Riconoscimento degli altri Ricavi/Costi e Proventi/Oneri

Comprendono i costi relativi ai Collaboratori di sede su progetti, le Spese funzionamento della struttura, gli Oneri promozionali e raccolta fondi, i Proventi/Oneri finanziari ed i Proventi/Oneri straordinari, e sono iscritti in base al principio della competenza temporale.

Quota e proventi raccolta fondi a copertura delle spese generali

I costi della struttura e degli oneri promozionali, evidenziati nel Rendiconto della gestione, sono coperti mediante corrispondente utilizzo del 20% della raccolta da privati per il finanziamento dei progetti di sostegno a distanza nei Paesi in Via di Sviluppo, dall'utilizzo dei fondi disponibili per attività istituzionali e degli avanzi finali dei progetti chiusi degli anni precedenti.

Imposte

Come indicato precedentemente, la Fondazione non è soggetta a IRAP.

Valori in valuta

Le attività e le passività in valuta estera, ad eccezione delle immobilizzazioni, sono iscritte ai cambi in vigore alla data in cui sono sorte ed allineate al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio. Gli utili e le perdite, che derivano dalla conversione dei crediti e dei debiti, sono rispettivamente accreditati e addebitati al Rendiconto gestionale quali "Utili e perdite su cambi". L'eventuale utile netto derivante dall'adeguamento ai cambi di fine esercizio delle poste in valuta concorre alla formazione del risultato d'esercizio e, in sede di approvazione del bilancio è iscritto, per la parte non assorbita dalla eventuale perdita d'esercizio, in una riserva di patrimonio netto.

Altre informazioni

La Fondazione ha in carico sedici dipendenti e si avvale inoltre dell'opera di diversi collaboratori esterni e di volontari.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa sono espressi in unità di Euro.

ATTIVO

Immobilizzazioni immateriali, materiali e relativi ammortamenti

| Cespiti | Anno di acquisto | Costo residuo iniziale | Costo acquisto | Ammortamento | Plus/Minusvalenze | Valori in bilancio |
|---|------------------|------------------------|----------------|--------------|-------------------|--------------------|
| <u>B I - Immobilizzazioni Immateriali</u> | | | | | | |
| - Immobilizzazioni in corso | 2016/2017 | 7.930 | | | | 7.930 |
| | 2018 | 6.100 | | | | 6.100 |
| | 2019 | -14.030 | | | | -14.030 |
| - Licenze software | 2019 | | 14.030 | 7.015 | | 7.015 |
| - Marchi | 2019 | | 2.437 | 1.218 | | 1.218 |
| | | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| <u>Totale Immobilizzazioni immateriali</u> | | 0 | 16.467 | 8.233 | 0 | 8.233 |
| | | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| <u>B II - Immobilizzazioni materiali</u> | | | | | | |
| - Attrezzature e impianti | 1995/2017 | 0 | | | | 0 |
| | | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| <u>Totale attrezzature e impianti</u> | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| - Mobili e Arredi | 1995/2017 | 1 | | | | 1 |
| | 2018 | 846 | | 846 | | 0 |
| | 2019 | | 9.421 | 4.710 | | 4.710 |
| - Macchine ufficio elettroniche | 1994/2017 | 13 | | | -2 | 11 |
| | 2018 | 625 | | 625 | | 0 |
| | 2019 | | 1.930 | 965 | | 965 |
| | | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| <u>Totale altri beni</u> | | 1.485 | 11.351 | 7.146 | -2 | 5.687 |
| | | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| - Terreni e fabbricati | 2013 | 540.589 | | | | 540.589 |
| | 2014 | 77.725 | | | | 77.725 |
| | 2015 | 60.614 | | | | 60.614 |
| | 2016 | 10.945 | | | | 10.945 |
| | 2018 | 17.388 | | | | 17.388 |
| | | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| <u>Totale terreni e fabbricati</u> | | 707.260 | 0 | 0 | 0 | 707.260 |
| | | ----- | ----- | ----- | ----- | ----- |
| <u>Totale Immobilizzazioni materiali</u> | | 708.746 | 11.351 | 7.146 | -2 | 712.948 |
| | | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali si riferiscono alle attrezzature e beni d'ufficio utilizzati nella normale gestione della Fondazione e sono prevalentemente ubicate presso la sede centrale di Milano Via Boiardo.

Nel corso dell'esercizio è entrato pienamente in funzione il nuovo software di contabilità e rendicontazione progetti per le sedi locali il cui acquisto e sviluppo era iniziato nel 2016.

Pertanto si è riclassificato il relativo importo di Euro 14.030 dalla voce B) I 2) "Immobilizzazioni in corso e acconti" alla voce B) I 1) "Concessioni, licenze e marchi". Tale importo quindi è stato assoggettato ad ammortamento.

Le immobilizzazioni materiali comprendono anche i costi sostenuti per la registrazione ed il deposito dei marchi "Indifesa" e "Stand For Girls".

Le immobilizzazioni materiali ammontano complessivamente ad Euro 712.948 al netto degli ammortamenti, con un aumento rispetto al precedente esercizio di Euro 4.203 prevalentemente imputabile all'acquisto di nuovi arredi e strutture per gli uffici della sede sociale della Fondazione.

Sui fabbricati non viene effettuato l'ammortamento perché si ritiene ragionevolmente che il valore di realizzo al termine della vita utile sia superiore al valore netto contabile alla data di bilancio.

B III - Immobilizzazioni finanziarie

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|-----------------------|------------|------------|
| 1) Crediti | | |
| - Depositi cauzionali | | |
| * Telecom Italia | 372 | 372 |
| * altri | 436 | 436 |
| | ----- | ----- |
| | 808 | 808 |
| | ----- | ----- |
| | <u>808</u> | <u>808</u> |
| | ===== | ===== |

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano ad Euro 808 e sono rappresentate dai depositi cauzionali riferibili alla sede di Milano Via Boiardo e dalla cauzione versata al locatore per l'affitto di un'unità immobiliare in uso ad una collaboratrice di un progetto in Sicilia. Non vi sono state variazioni rispetto al precedente esercizio.

C II - Crediti

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1) Crediti verso enti per residui finanziamenti | 13.743.294 | 12.587.555 |
| | ----- | ----- |
| 2) Crediti verso altri | | |
| * Crediti per erogazioni eseguite in attesa di rendiconto | 4.446.004 | 4.123.248 |
| * Crediti diversi | 2.216 | 27.784 |
| * Fornitori c/anticipi | 11.383 | 2.522 |
| | ----- | ----- |
| | 4.459.603 | 4.153.553 |
| | ----- | ----- |
| | 18.202.897 | 16.741.108 |
| | ===== | ===== |

La voce “Crediti verso enti per residui finanziamenti deliberati” rappresenta i contributi o le sovvenzioni già deliberati dai soggetti terzi finanziatori ma non ancora pervenuti alla Fondazione. Tale voce è pari ad Euro 13.743.294 con un incremento rispetto al precedente esercizio di Euro 1.155.739.

La voce “Crediti per erogazioni eseguite in attesa di rendiconto” rappresenta la differenza tra i trasferimenti di fondi inviati all'estero per l'esecuzione dei progetti e le spese già rendicontate alla data di chiusura del bilancio. Tale voce è pari ad Euro 4.446.004 con un incremento rispetto al precedente esercizio di Euro 322.756.

La voce “Fornitori c/anticipi” comprende gli ammontari pagati ai fornitori di beni e servizi per i quali non è stata ancora ricevuta fattura al 31 dicembre 2019.

Le tabelle che seguono mostrano la movimentazione dei crediti verso enti per residui finanziamenti deliberati e la composizione del saldo dei crediti per erogazioni eseguite in attesa di rendiconto.

CREDITI VERSO ENTI PER RESIDUI FINANZIAMENTI DELIBERATI

| Descrizione | Apertura 01/01/19 | Integraz./R iduz. crediti Prog. anni prec. | Crediti per Progetti 2019 | Contributi finanziatori | Contrib. Tdh It | Altre contrib. | Minori/ Maggiori erogaz. | Avanzo/ Disavanzo | Sop. att/ pass. | Saldo 31/12/19 |
|---|----------------------|--|---------------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| Bangladesh DCI-NSAPVD/2015/359-821 | 135.867 | | | -24.406 | -17.277 | 38.819 | -176.829 | 43.825 | | 0 |
| Bangladesh MAE AID 010591 | 183.136 | | | | -179.598 | | -60.922 | 50.193 | | -7.192 |
| Bangladesh Ambasciata svizzera n. 81049423 | 4.926 | | | -1.696 | | | -7.589 | 4.359 | | 0 |
| Birmania AICS 10942/TDH/MYANMAR | 667.978 | | | -337.530 | -119.953 | | | | | 210.495 |
| Birmania PATH "Smart Move" PATH/NU/03/2019 | | | 377.618 | | | | | | | 377.618 |
| Birmania UNOPS-LIFT R 1.4/023/2014 | 25.057 | 34.119 | | | | | -1.920 | 1.920 | | 59.176 |
| Burkina EIDHR/2016/382-818 | 32.944 | | | -31.611 | | | -14.962 | 13.630 | | 0 |
| Burkina DCI-HUM/2017/394-475 | 1.252.838 | | | -1.014.168 | -68.094 | -2.244 | | | | 168.332 |
| Burkina Tdh Losanna (FED/2017/386- 731) | 32.290 | | | | -23.695 | | -26.709 | 18.115 | | 0 |
| Burkina LVIA TF/2017/07 | 95.953 | | | | -4.388 | | | | | 91.565 |
| Burkina Cooperazione Monegasca CERMICOL | 30.000 | 10.000 | | -40.000 | | | | | | 0 |
| Burkina UNICEF 2019 | | | 124.109 | -26.650 | | | | | | 97.459 |
| Colombia Tdh NL (VCJR4) | | | 309.228 | -293.767 | | | -21.037 | 5.576 | | 0 |
| Colombia UNICEF COL/2019/023 | | | 204.989 | -203.007 | | | | | | 1.982 |
| Colombia UNICEF COL/2019/036 | | | 141.350 | -141.350 | | | | | | 0 |
| Colombia UNICEF PRC COL/2018/035 | 55.912 | | | -51.992 | | | -7.110 | 3.189 | | 0 |
| Costa d'Avorio Brassivoire (with Heineken Africa) | 28.088 | | | -21.033 | | | -12.788 | 5.734 | | 0 |
| Costa d'Avorio MENET (Min. Ed.) C2D-EF | 581 | | | -15.048 | | | -22.614 | 37.082 | | 0 |
| Mauritania ECHO/- WF/BUD/2018/91010 | 249.089 | 725.000 | | -580.000 | | | | | | 394.089 |
| Giordania TDH DE "Reduction child Labour in Zarqa" | 352.297 | | | -284.157 | | | | | | 68.140 |
| Giordania TDH DE "Improving mother and child health" | 190.111 | 15.340 | | -205.121 | | | -346 | 16 | | 0 |
| Giordania AICS AID JORDAN/10696/01 | | | 599.785 | -539.800 | | | | | | 59.985 |
| Giordania PMM 340/2019/M | | | 92.820 | -92.485 | | | -317 | -18 | | 0 |
| Haiti EIDHR/2019/412-347 | | | 565.000 | -222.185 | | | | | | 342.815 |
| Haiti MAECD Canada PSOP 16-151 | 148.854 | | | -147.682 | | | -44.717 | 43.545 | | 0 |
| Haiti ONU FEMMES HTI/PCA/19/UNWOME N/03 | 0 | | 75.195 | -70.748 | | | -10.077 | 5.630 | | 0 |
| "Right Courts for Children" Tdh Losanna in Ungheria | 6.934 | | | -8.093 | | | | | 1.159 | 0 |
| Iraq Tdh DE " Edu Care I" | 0 | | 1.204.831 | -200.349 | | | | | | 1.004.482 |
| Iraq AICS AID 11349 (with FOCSIV) | 0 | | 59.550 | -53.164 | | | | | | 6.386 |
| Iraq AICS IRAQ/11746/03 | 0 | | 490.000 | -245.000 | | | | | | 245.000 |
| Iraq OCHA IRQ- 18/3884/SA1/P/INGO/8382 | 63.781 | | | -67.053 | | | -15.717 | 18.990 | | 0 |
| Iraq OCHA IRQ- 19/3884/SA2/E/INGO/ 13918 | | | 316.655 | -189.895 | | | | | | 126.759 |
| Iraq Tdh NL Fase 3 | 22.803 | | | -22.803 | | | | | | 0 |
| Iraq Tdh NL Fase OUT (IRQJR4) | 0 | | 129.999 | -125.003 | | | -5.050 | 54 | | 0 |
| Iraq PMM 2 2019 | | | 185.801 | -185.884 | | 83 | | | | 0 |
| Iraq PMM 2018 | 11.408 | | | -4.021 | | | -4.656 | -2.731 | | 0 |
| Iraq UNICEF PD/2018/9 | 83.019 | | | -87.971 | | | -3.896 | 8.848 | | 0 |
| Iraq UNICEF PD/2018/22 | 73.451 | | | -77.083 | | | -1.317 | 4.949 | | 0 |
| Iraq UNICEF PD/2018/30 | 485.296 | 236.388 | | -735.573 | | | -56.302 | 70.192 | | 0 |
| Iraq UNICEF PD/2018/86 | 331.490 | | | -321.969 | | | -26.090 | 16.570 | | 0 |
| Iraq UNICEF PD/2018/87 | 209.145 | 457.314 | | -642.342 | | | -31.668 | 34.755 | | 27.203 |
| Iraq UNICEF PD/2019/10 | 0 | | 388.889 | -388.755 | | | -21.610 | 21.476 | | 0 |
| Iraq UNICEF PD/2019/16 | 0 | | 262.788 | -262.725 | | | -12.390 | 12.328 | | 0 |
| Iraq UNICEF PD/2019/575 | 0 | | 432.557 | -404.122 | | | | | | 28.435 |
| Iraq UNHCR IRQ01/2018/628 | | -2.307 | | 2.307 | | | 12.662 | -12.662 | | 0 |
| Iraq UNHCR IRQ01/2018/665 | 18.660 | | | | | | -34.100 | 15.441 | | 0 |
| Iraq UNHCR IRQ01/2019/688 | | | 1.136.602 | -1.136.909 | | | -58.025 | 58.332 | | 0 |
| Iraq UNESCO contract n. 4500387146 | | | 225.098 | -53.959 | | | -170.545 | -594 | | 0 |
| Italia "Voci di confine" (AID 11039/AMREF/ITA) | 9.875 | | | | | | -7.930 | -820 | | 1.125 |
| Italia "Un nido per amico" ATS Città di Milano | 0 | | 34.895 | | | | | | | 34.895 |
| Italia "Indifesa Network" Dip. Pari Opportunità | 0 | | 60.200 | | | | | | | 60.200 |
| Italia Esselunga "Timmi - Ospedale V. Buzzi" Milano | 0 | | 203.340 | -75.528 | | | | | | 127.812 |
| Italia "Faro VIII" vari donors (Ragusa) | 12.500 | | | -12.500 | | | | | | 0 |
| Italia "Faro VIII" vari donors (Ventimiglia) | 5.750 | | | -3.403 | | | | | -2.347 | 0 |
| Italia Ministero degli Interni "FAMI PROG 1635" | 399.767 | -299.826 | | | | | -51.278 | 43.008 | | 91.671 |
| Italia Garante Infanzia "Azioni supporto Comune MI n. 24" | 77.006 | | | -76.039 | | | 9.448 | -10.415 | | 0 |
| Italia "2° indagine maltrattamento minori" Garante Infanzia | | | 33.868 | -10.000 | | | | | | 23.868 |
| Libano Tdh DE "Improving educational opportunities" | 233.380 | 515.505 | | -746.374 | | -132 | | | | 2.379 |
| Libano MAE AID 010578/TDH/LIB | 280.451 | | | | -3.222 | | -309.800 | 31.807 | | -764 |
| Libano/Giordania AICS AID 10804/01/0 (AVSI capofila) | 44.359 | | | -34.139 | | | -25.908 | 15.687 | | 0 |
| Libano/Giordania AICS CS/10805/13 | 587.960 | | | -578.171 | | | -53.686 | 43.897 | | 0 |
| Libano AICS CS/11263/10 | | | 900.000 | -450.000 | | -277 | | | | 449.723 |
| Libano TF-MADAD/2019/T04.198 | | | 3.375.193 | -1.405.416 | -8.493 | -22 | | | | 1.961.262 |
| Libano/Giordania TF-MADAD/2016/T04.22 | 1.280.886 | | | -558.373 | -37.891 | | -352.445 | 306.017 | | 638.194 |
| Libano OCHA LEB-19/DDA-3604/SA1/E/INGO/13129 | | | 238.331 | -143.234 | | -75 | | | | 95.022 |
| Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD201802 | 1.439.387 | | | -1.247.926 | | -568 | -336.718 | 145.825 | | 0 |
| Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD2018600 | 116.643 | 25.980 | | -142.165 | | -3 | -12.185 | 11.730 | | 0 |
| Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD2019677 | 0 | | 671.573 | -422.619 | | -23 | | | | 248.930 |
| Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD2019684 (CP) | 0 | | 1.691.564 | -1.621.575 | | -344 | | | | 69.645 |
| Libano LEBA/PCA2017042/PD2019687 (EDU) | 0 | | 969.302 | -226.473 | | -202 | | | | 742.627 |
| Libano UNRWA SER/017/2017 | 6.634 | | | -8.542 | | | -2.005 | 3.913 | | 0 |

CREDITI VERSO ENTI PER RESIDUI FINANZIAMENTI DELIBERATI (segue)

| Descrizione | Apertura 01/01/19 | Integraz./R iduz. crediti Prog. anni prec. | Crediti per Progetti 2019 | Contributi finanziatori | Contrib. Tdh It | Altre contrib. | Minori/ Maggiori erogaz. | Avanzo/ Disavanzo | Sop. att/ pass. | Saldo 31/12/19 |
|--|----------------------|--|---------------------------------|----------------------------|--------------------|-------------------|--------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|
| Libano UNRWA 2019 | 0 | | 26.786 | -18.750 | | | -536 | 536 | | 8.036 |
| Libano UNHCR LBN01/2018/410 | 0 | | | 17.540 | | | -74.862 | 57.322 | | 0 |
| Libano UNHCR LBN01/2018/432 | 0 | | | 6.354 | | | -28.528 | 22.173 | | 0 |
| Libia Ambasciata francese 2019 | | | 27.435 | -27.435 | | | | | | 0 |
| Libia AICS 11242/04 AID 11242 | 199.765 | | | -159.812 | | | 3.324 | -3.331 | | 39.946 |
| Libia AICS 11242/04 AID 11573 | 249.955 | | | -124.963 | | | | | | 124.993 |
| Mauritania FED CRIS MR/FED/24285 | 116.093 | | | -116.093 | | | | | | 0 |
| Mauritania T05-EUTF-SAH-MR-07-02 (Safire-Consortium) | | | 733.378 | -237.251 | -6.630 | | | | | 489.497 |
| Mozambico TDH DE n. 580016 (Cyclone Idai2) | | | 91.500 | -91.413 | | | -4.688 | 4.601 | | 0 |
| Mozambico TDH DE e TDH CH (Em. Ass. Cyclone Idai) | | | 45.510 | -39.953 | | | -5.382 | -175 | | 0 |
| Mozambico MAE AID 010575/TDH/MOZ (with CCS) | 148.031 | | | | | | -205.388 | 46.264 | | -11.093 |
| Mozambico AICS AID 011518/TDH/MOZ | 1.123.433 | | | -484.292 | -62.839 | | | | | 576.302 |
| Mozambico AICS AID 11460 (con AIFO e ISCOS) | | | 162.886 | -89.378 | | | | | | 73.508 |
| Mozambico TDH CH-Swiss Solidarity 2019 | | | 198.854 | -198.799 | | | | | | 55 |
| Nicaragua CSO-LA/2019/406-632 | | | 1.331.752 | -688.019 | | | | | | 643.733 |
| Nicaragua CSO-LA/2018/402-739 | 720.753 | | | | | | | | | 720.753 |
| Palestina ENI/2015/359-883 | 150.114 | | | | -10.536 | | -97.465 | 94.803 | | 136.915 |
| Palestina ENI/2019/408-198 | | | 2.108.500 | -600.514 | -10.947 | -146 | | | | 1.496.893 |
| Palestina UEFA n. 2018599 "CREATE" | 0 | | 144.000 | -57.600 | | | | | | 86.400 |
| Siria AICS CS.11214.03_05 | 0 | | 519.961 | | | | | | | 519.961 |
| Siria OCHA DDA-3558/SA/FSA/INGO/4282 | 142.745 | | | -130.187 | | | -78.588 | 66.029 | | 0 |
| Siria OCHA DDA-3558/SA/P/INGO/10636 | 241.983 | | | -241.580 | | | | | | 403 |
| Siria OCHA DDA-3558/RA3/P/INGO/14704 | 0 | | 224.363 | | | | | | | 224.363 |
| Siria OCHA DDA-3558/RA3/N/INGO/14703 | 0 | | 327.948 | | | | | | | 327.948 |
| Siria Tdh NL Fase 4 (SJR4) | 37.194 | | | | | | -26.821 | 25.647 | | 36.020 |
| Siria Tdh NL Fase 6 (Est Ghouta) | 44.254 | | | -44.254 | | | -4.049 | 4.049 | | 0 |
| Siria Tdh NL Fase 5 (SJR2019) | | | 953.402 | -726.901 | | | | | | 226.501 |
| Siria Save The Children n. 12352 | | | 213.843 | -96.728 | | | | | | 117.115 |
| Siria UNHCR Siria SYR01/2018/385 | | | | | | | -3.542 | 3.542 | | 0 |
| Siria UNHCR Siria SYR01/2019/395 | | | 48.408 | -43.013 | | | | | | 5.395 |
| Siria UNICEF 2017 Nutrition | 9.922 | | | -3.458 | | | -14.463 | 7.999 | | 0 |
| Tunisia Helpcode (ICSP/2017/393-093) | 0 | | 5.000 | | | | | | | 5.000 |
| Zimbabwe AICS "CROPS 4 Food" AID 11297 (CESVI ca) | 91.992 | | | -73.593 | | | | | | 18.398 |
| Zimbabwe AICS "CROPS" AID 10862 (CESVI capofila) | 15.642 | 11.289 | | | | | -3.793 | 3.793 | | 26.931 |
| Zimbabwe Tdh NL Fase 2 | 9.173 | | | | | | | | -9.173 | 0 |
| Zimbabwe UNHCR ZWE01/2018/51 | 0 | | | | | | -48.112 | 48.112 | | 0 |
| Zimbabwe UNHCR ZWE01/2019/56 | 0 | | 805.777 | -805.777 | | | | | | 0 |
| | 12.587.555 | 1.728.803 | 23.470.434 | -22.393.149 | -553.563 | 34.865 | -2.572.044 | 1.450.754 | -10.361 | 13.743.294 |

Le "Integrazioni/ Riduzioni crediti per progetti anni precedenti" rappresentano revisioni contrattuali del budget di progetti approvati in anni precedenti che comportano un aumento o una diminuzione delle quote di contributi o sovvenzioni dovute da parte degli enti terzi finanziatori e non ancora pervenute alla Fondazione.

I "Contributi finanziatori" rappresentano i contributi e le sovvenzioni ricevuti nel corso dell'esercizio da Organismi Internazionali, da Governi, da Enti e da Istituzioni pubbliche e private per il finanziamento di progetti nei Paesi in Via di Sviluppo.

Le "Contribuzioni Tdh It" rappresentano le quote di contributi erogate da Terre des hommes Italia per il cofinanziamento dei progetti nei Paesi in Via di Sviluppo.

Le "Altre contribuzioni" rappresentano le quote di contributi erogate da altri soggetti per il cofinanziamento dei progetti nei Paesi in Via di Sviluppo.

Le "Minori/ Maggiori erogazioni" rappresentano la differenza tra il budget di progetto approvato in sede contrattuale e le spese effettivamente sostenute nel corso dell'esercizio.

Gli "Avanzi/ Disavanzi" su progetti rappresentano la differenza positiva/negativa tra le spese rendicontate e approvate dal finanziatore (comprehensive di una percentuale forfetaria riconosciuta a titolo di copertura spese generali) e le spese effettivamente sostenute per progetti chiusi nel corso dell'esercizio.

Le sopravvenienze attive/passive su progetti rappresentano le rettifiche degli avanzi/disavanzi di progetti chiusi negli esercizi precedenti. Tali valori sono presenti nella voce oneri straordinari del rendiconto della gestione.

CREDITI PER EROGAZIONI ESEGUITE IN ATTESA DI RENDICONTO

| Descrizione | Saldo 31/12/19 | Saldo 31/12/18 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Sostegno a distanza Bangladesh - Delegazione | 22.650 | 469 |
| Sostegno a distanza Bangladesh - Aparajeyo | 0 | 6.781 |
| Sostegno a distanza Bangladesh - Kurigram | 0 | 6.049 |
| Sostegno a distanza Bangladesh - Arban | 0 | -2.566 |
| Progetto Bangladesh DCI-NSAPVD/2015/359-821 | 0 | 157.579 |
| Progetto MAE Bangladesh AID 010591/TDH/BGD | 0 | 9.287 |
| Prog. Bangladesh Ambasciata svizzera n. 81049423 | 0 | 32.798 |
| Progetto AICS Birmania 10942/TDH/MYANMAR | 135.499 | 154.340 |
| Progetto Birmania PATH "Smart Move" PATH/NU/03/2019 | 107 | |
| Progetto UNOPS-LIFT Birmania R 1.4/023/2014 | 0 | 37.133 |
| Progetto Burkina EIDHR/2016/382-818 | 0 | 65.173 |
| Progetto Burkina DCI-HUM/2017/394-475 | 101.026 | 104.028 |
| Delegazione Burkina | 54.593 | 40.439 |
| Progetto Burkina Tdh Losanna (FED/2017/386-731) | 0 | 29.843 |
| Progetto Burkina LVIA TF/2017/07 | 104 | 61.404 |
| Progetto Burkina Cooperazione Monegasca CERMICOL | 4.775 | 77.211 |
| Progetto Burkina UNICEF 2019 | 6.616 | |
| SAD Colombia Delegazione | 50.747 | 62.413 |
| Progetto Colombia Tdh NL (VCJR4) | 8.281 | |
| Progetto Colombia UNICEF COL/2019/023 | 1.873 | |
| Progetto Colombia UNICEF COL/2019/036 | 30.915 | |
| Progetto Colombia UNICEF PRC COL/2018/035 | 42 | |
| Progetto C. Avorio MENET (Min. Ed.) C2D-EF | 644 | 1.435 |
| Progetto Mauritania ECHO/-WF/BUD/2018/91010 | 63.022 | 58.915 |
| Sostegno a distanza Ecuador - Delegazione | 48.261 | 40.942 |
| Prog. Giordania Tdh DE "Reduction child labour in Zarqa" | 5.302 | |
| Progetto Giordania Tdh DE "Improving mother and child health" | 0 | 80.310 |
| Progetto AICS Giordania AID JORDAN/10696/01 | 209.592 | |
| Progetto AICS Giordania AID 10704/TdH/2016 | 0 | 647 |
| Progetto PMM Giordania PHBWU/2017/1/J/M1 | 0 | 2.005 |
| Progetto Haiti MAECD Canada PSOP 16-151 | 740 | 65.037 |
| Progetto ONU FEMMES Haiti HTI/PCA/19/UNWOMEN/03 | 22.012 | |
| Delegazione Iraq | 11.376 | 10.031 |
| Prog. Iraq Tdh DE "Safe spaces for refugee children and youth" | 0 | 31.210 |
| Prog. Iraq Tdh DE "Edu Care I" | 14.665 | |
| Progetto AICS Iraq AID 11349 (with FOCSIV) | 17.498 | |
| Progetto AICS Iraq IRAQ/11746/03 | 94.693 | |
| Progetto OCHA Iraq IRQ-17/3884/R/P/INGO/7316 | 0 | 10.502 |
| Progetto OCHA Iraq IRQ-18/3884/SA1/P-E/INGO/8382 | 0 | -20.658 |
| Progetto OCHA Iraq IRQ-19/3884/SA2/E/INGO/13918 | 122.552 | |
| Prog. Iraq Tdh NL Fase 4 (IRQJR4) | 0 | 12.149 |
| Progetto PMM 2 Iraq 2019 | 3.746 | |
| Progetto PMM Iraq 2018 | 0 | 1.322 |
| Progetto Iraq UNICEF PD/2018/9 | 0 | 12.208 |
| Progetto Iraq UNICEF PD/2018/22 | 0 | 3.694 |
| Progetto Iraq UNICEF PD/2018/30 | 0 | -150.357 |

| Descrizione | Saldo 31/12/19 | Saldo 31/12/18 |
|--|------------------|------------------|
| Progetto Iraq UNICEF PD/2018/87 | 177.747 | |
| Progetto Iraq UNICEF PD/2019/10 | 428 | |
| Progetto Iraq UNICEF PD/2019/16 | 156.291 | |
| Progetto Iraq UNICEF PD/2019/575 | 92.049 | |
| Progetto UNHCR Iraq IRQ01/2018/628 | 0 | -17.476 |
| Progetto UNHCR Iraq IRQ01/2018/665 | 0 | 65.161 |
| Progetto UNHCR Iraq IRQ01/2019/688 | 76.574 | |
| Progetto Esselunga "Timmi - Ospedale V. Buzzi" Milano | 40.728 | |
| Progetto Italia Ministero degli Interni "FAMI PROG-1635" | 0 | 34.476 |
| Delegazione Libano | 746.931 | 387.530 |
| Prog. Libano Tdh DE "Improving educational opportunities" | 231.064 | 45.993 |
| Progetto MAE Libano AID 010578/TDH/LIB | 0 | 3.709 |
| Progetto AICS Libano/Giordania AID 10804/01/0 (AVSI capofila) | 0 | 14.119 |
| Progetto AICS Libano/Giordania CS/10805/13 | 0 | 7.854 |
| Progetto AICS Libano CS/11263/10 | 347.879 | |
| Progetto Libano TF-MADAD/2019/T04.198 | 29.285 | |
| Progetto Libano/Giordania TF-MADAD/2016/T04.22 | 0 | 170.176 |
| Progetto OCHA Libano LEB-19/DDA-3604/SA1/E/INGO/13129 | 79.091 | |
| Progetto UNICEF Libano LEBA/PCA2017042/PD201801 | 0 | 25.584 |
| Progetto UNICEF Libano LEBA/PCA2017042/PD201802 | 0 | 1.023.925 |
| Progetto UNICEF Libano LEBA/PCA2017042/PD2018600 | 0 | 254 |
| Progetto UNICEF Libano LEBA/PCA2017042/PD2019677 | 134.264 | |
| Progetto UNICEF Libano LEBA/PCA2017042/PD2019684 (CP) | 437.767 | |
| Progetto UNICEF Libano LEBA/PCA2017042/PD2019687 (EDU) | 46.115 | |
| Progetto UNRWA Libano SER/017/2017 | 0 | 21.829 |
| Progetto UNRWA Libano 2019 | -5.570 | |
| Progetto UNHCR Libano LBN01/2018/410 | 0 | 103.568 |
| Progetto UNHCR Libano LBN01/2018/432 | 0 | 81.279 |
| Delegazione Libia | 4.457 | |
| Progetto AICS Libia/11242/04 AID 11242 | 0 | -2.758 |
| Progetto AICS Libia AID 11573 | 16 | |
| Progetto FED Mauritania CRIS MR/FED/24285 | 0 | 8.656 |
| Progetto Mauritania T05- EUTF-SAH-MR-07-02 (Safire-Consortium) | 48.441 | |
| Progetto Mozambico TDH DE n. 580016 (Cyclone Idai2) | 7.311 | |
| Progetto MAE Mozambico AID 010575/TDH/MOZ (with CCS) | 6.157 | 4.811 |
| Progetto AICS Mozambico AID 11518/TDH/MOZ | 55.163 | -29.321 |
| Progetto AICS Mozambico AID 11460 (con AIFO e ISCOS) | 39.611 | |
| Progetto Mozambico TDH CH-Swiss Solidarity 2019 | 25.655 | |
| Progetto Nepal AGIRE 2 | 0 | 3.676 |
| Sostegno a distanza Nicaragua - Delegazione | 58.714 | 44.405 |
| Progetto Nicaragua CSO-LA/2019/406-632 | 7.834 | |
| Progetto Nicaragua CSO-LA/2018/402-739 | 114.182 | |
| Progetto Palestina ENPI/2012/296-210 | 0 | 65 |
| Progetto Palestina ENI/2015/359-883 | 0 | 50.145 |
| Progetto Palestina ENI/2019/408-198 | 66.071 | |
| Sostegno a distanza Perù - Delegazione | 7.158 | 7.924 |
| Sostegno a distanza Birmania | 50.199 | 169.487 |
| Sostegno a distanza Costa d'Avorio | 27.132 | 91.163 |
| Sostegno a distanza Giordania | 27.084 | 21.848 |
| Sostegno a distanza Haiti | 36.702 | 13.464 |
| Sostegno a distanza Mauritania | 30.723 | 74.525 |
| Sostegno a distanza Mozambico | 1.668 | 0 |
| Sostegno a distanza Palestina | 17.603 | 12.475 |
| Sostegno a distanza Saharawi | 140 | 140 |
| Sostegno a distanza Siria | 23.424 | 155.804 |
| Sostegno a distanza Zimbabwe | 10.030 | 1.814 |
| Progetto OCHA Siria DDA-3558/SA/FSA/INGO/4282 | 0 | 1.074 |
| Progetto OCHA Siria DDA-3558/SA/P/INGO/10636 | 63.946 | |
| Progetto OCHA Siria DDA-3558/RA3/P/INGO/14704 | 268 | |
| Progetto Siria Tdh NL "Aleppo" SY004 | 2.549 | 2.564 |
| Progetto Siria Tdh NL Fase 4 (SJR4) | 0 | 195.329 |
| Progetto Siria Tdh NL Fase 6 (Est Ghouta) | 0 | 1.773 |
| Progetto Siria Tdh NL Fase 5 (SJR2019) | 21.560 | |
| Progetto Siria Save The Children n. 12352 | 43.830 | |
| Progetto UNICEF Siria PCA/2014/21 | 0 | 663 |
| Progetto UNICEF Siria 2017 Nutrition | 0 | 5.144 |
| Progetto UNHCR Siria SYR01/2018/385 | 0 | 16.148 |
| Progetto AICS Zimbabwe "CROPS 4 food" AID 11297 (CESVI capofila) | -9.289 | |
| Progetto AICS Zimbabwe "CROPS" AID 10862 (CESVI capofila) | 0 | 1.946 |
| Progetto UNHCR Zimbabwe ZWE01/2018/51 | 0 | 300.528 |
| Progetto UNHCR Zimbabwe ZWE01/2019/56 | 35.693 | |
| | 4.446.004 | 4.123.248 |

C IV - Disponibilità liquide

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 1) Depositi bancari e postali | | |
| * UBI Banca | 6.407 | 1.346 |
| * Banca Monte dei Paschi di Siena | 2.451.778 | 1.291.624 |
| * Unicredit Banca | 220.738 | 271.575 |
| * Banca BNL | 500 | 0 |
| * C/c postali | 350.160 | 432.574 |
| * PayPal | 60.658 | 94.856 |
| * Fondi comuni di investimento | 26.584 | 0 |
| | ----- | ----- |
| | 3.116.824 | 2.091.976 |
| | ----- | ----- |
| 2) Denaro e valori in cassa | | |
| * Cassa contanti | 8.351 | 5.069 |
| * Cassa valuta | 2.609 | 1.910 |
| | ----- | ----- |
| | 10.959 | 6.979 |
| | ----- | ----- |
| | 3.127.783 | 2.098.955 |
| | ===== | ===== |

Nella voce "Depositi bancari e postali" sono ricompresi conti correnti specificatamente dedicati ad accogliere i versamenti dei privati relativi al Sostegno a Distanza.

I fondi comuni di investimento sono relativi alle quote di due fondi di investimento la cui titolarità è stata trasferita alla Fondazione a seguito di successione testamentaria.

D - Ratei e risconti

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---------------|---------------|
| 1) Ratei attivi | - | - |
| 2) Risconti attivi | | |
| * Canoni fotocopiatrici competenza 2020 | 706 | 1.388 |
| * Canoni vari competenza 2020 | 33.431 | 31.006 |
| | ----- | ----- |
| | 34.137 | 32.393 |
| | ===== | ===== |

PASSIVO

A - Patrimonio Netto

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|----------------|----------------|
| Patrimonio di costituzione | 51.646 | 51.646 |
| Donazioni ricevute in conto patrimonio | 382.405 | 382.405 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 434.051 | 434.051 |
| | ===== | ===== |

Nel corso del periodo non si sono avute movimentazioni di patrimonio netto, in quanto nessuna donazione è stata vincolata, né si è reso necessario attingere dalle riserve di patrimonio per la copertura del risultato di gestione.

C - T.F.R. Lavoro subordinato

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|----------------|----------------|
| T.F.R. all'inizio dell'esercizio | 295.890 | 250.840 |
| Utilizzi per cessazione rapporti/anticipazioni | | |
| Accantonamenti dell'esercizio | 45.431 | 45.050 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | 341.321 | 295.890 |
| | ===== | ===== |

La voce raccoglie lo stanziamento della quota di TFR spettante agli aventi diritto. Al 31 dicembre 2019 risultavano in essere sedici rapporti di lavoro dipendente, senza alcuna variazione rispetto all'anno precedente.

A seguito dell'entrata in vigore della Legge n. 296 del 27 dicembre 2006 (cd. Legge Finanziaria 2007), si precisa che quindici dipendenti su sedici hanno optato per lasciare il TFR presso la Fondazione in quanto sono meno di 50.

D1 - D2 - Movimentazione residui vincolati e residui disponibili

| Descrizione | Fondi vincolati progetti (A) | Fondi vincolati SAD (B) | Residui vincolati alla realizzaz. programmi intervento (C)=(A)+(B) | Fondi disponibili da raccolta istituzionale (D) | Totale (C)+(D) |
|--|------------------------------|-------------------------|--|---|-------------------|
| Apertura (01/01/19) | 17.205.738 | 938.477 | 18.144.215 | 108.483 | 18.252.698 |
| Integrazioni/riduzioni impegni per progetti finanziati | 1.728.803 | | 1.728.803 | | 1.728.803 |
| Minori/maggiori erogazioni per realizzaz. prog. | -2.572.044 | | -2.572.044 | | -2.572.044 |
| Raccolta da privati (nazionale+ loco) | | 2.401.444 | 2.401.444 | 1.424.072 | 3.825.517 |
| Raccolta per progetti finanziati | 23.470.434 | | 23.470.434 | | 23.470.434 |
| Fondi vincolati SAD per cofinanz. prog. | | -553.563 | -553.563 | | -553.563 |
| Erogazioni | -20.169.799 | -2.220.274 | -22.390.073 | | -22.390.073 |
| Utilizzo fondi disp. da racc. istituz. per copertura spese SAD | | 247.470 | 247.470 | -247.470 | 0 |
| Utilizzo fondi vincolati SAD per incremento fondi disponibili | | -14.089 | -14.089 | 14.089 | 0 |
| Altre movimentazioni | -258 | | -258 | | -258 |
| Copertura spese generali | | -410.196 | -410.196 | -615.452 | -1.025.648 |
| Chiusura (31/12/19) | 19.662.873 | 389.270 | 20.052.143 | 683.722 | 20.735.865 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

Si fornisce di seguito una descrizione delle colonne e delle righe indicate nella tabella:

- la colonna "Fondi vincolati progetti" fa riferimento a contributi e sovvenzioni raccolti da Organismi Internazionali, da Governi, da Enti e da Istituzioni pubbliche e private per il finanziamento di progetti nei Paesi in Via di Sviluppo;
- la colonna "Fondi vincolati SAD" fa riferimento alla raccolta da privati per il finanziamento dei progetti di sostegno a distanza nei Paesi in Via di Sviluppo;
- la colonna "Fondi disponibili da raccolta istituzionale" fa riferimento alla raccolta per la quale il donatore non indica un progetto specifico;
- la riga "Apertura" fa riferimento al saldo iniziale dei fondi di cui sopra;
- la riga "Integrazioni/ riduzioni impegni per progetti finanziati" rappresenta l'incremento/ decremento dei fondi vincolati dei progetti a seguito di revisioni contrattuali di budget di progetti approvati in anni precedenti comportanti un aumento/ diminuzione delle quote di contributi dovute da parte degli enti terzi finanziatori.
- la riga "Minori/ maggiori erogazioni per realizzazione programmi" rappresenta la differenza tra il budget di progetto approvato in sede contrattuale e le spese effettivamente sostenute nel corso dell'esercizio;
- la riga "Raccolta da privati" rappresenta le donazioni ricevute in Italia e in loco da privati nel corso del 2019 di cui l'80% ca. - al netto della raccolta destinata all'attività istituzionale (Euro 1.424.072) - è stato destinato per la realizzazione dei progetti e del sostegno a distanza (Euro 1.991.249) e il rimanente 20% ca. è stato destinato a copertura delle spese generali (Euro 410.196);

- la riga "Raccolta per progetti finanziati" rappresenta sia i contributi a carico dei finanziatori, istituzionali e privati, sia i contributi a carico di Terre des hommes previsti contrattualmente;
- la riga "Fondi vincolati SAD per cofinanziamento progetti" evidenzia gli ammontari dei fondi che sono stati destinati al cofinanziamento dei progetti da parte di Terre des hommes Italia;
- la riga "Erogazioni" rappresenta i decrementi dei fondi per copertura delle spese per progetti sostenute nel corso dell'esercizio. In particolare, le erogazioni sono state pari a 20.169.799 Euro relativamente ai progetti finanziati e/o cofinanziati e a 2.220.274 Euro relativamente ai progetti di Sostegno a Distanza;
- la riga "Copertura spese generali" evidenzia gli ammontari dei fondi che sono stati destinati a coprire le spese di funzionamento.

Esponiamo di seguito due tabelle in cui viene evidenziato, per ogni singolo progetto in essere, l'importo di finanziamento già utilizzato e l'importo ancora disponibile per la spesa.

Dettaglio raccolta, impieghi e residui per interventi futuri

| Descrizione | Raccolta + impegni 2019 + residui 2018 | Integrazioni/ Riduzioni impegni | Minori/mag giori erogazioni | Altre moviment azioni | Realizzaz. Programmi (Ω) | Residui da impegnare (Y) | Avanzo/Disa vanzo finale |
|---|--|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|
| PROGETTI 2019 | | | | | | | |
| - Birmania PATH "Smart Move" PATH/NU/03/2019 | 377.618 | | | | -3.897 | 373.721 | |
| - Burkina UNICEF 2019 | 124.109 | | | | -20.034 | 104.075 | |
| - Colombia Tdh NL (VCJR4) (*) | 309.228 | | -21.037 | | -288.191 | 0 | 5.576 |
| - Colombia UNICEF COL/2019/023 | 204.989 | | | | -191.609 | 13.380 | |
| - Colombia UNICEF COL/2019/036 | 141.350 | | | | -105.996 | 35.354 | |
| - Giordania AICS AID JORDAN/10696/01 | 599.785 | | | | -328.610 | 271.175 | |
| - Giordania PMM 340/2019/M (*) | 92.820 | | -317 | | -92.503 | 0 | -18 |
| - Haiti EIDHR/2019/412-347 | 565.000 | | | | | 565.000 | |
| - Haiti ONU FEMMES HTI/PCA/19/UNWOME N/03 (*) | 75.195 | | -10.077 | | -65.118 | 0 | 5.630 |
| - Iraq Tdh DE "Edu Care I" | 1.204.831 | | | | -193.932 | 1.010.899 | |
| - Iraq AICS AID 11349 (with FOCSIV) | 59.550 | | | | -35.297 | 24.253 | |
| - Iraq AICS IRAQ/11746/03 | 490.000 | | | | -40.929 | 449.071 | |
| - Iraq OCHA IRQ-19/3884/SA2/E/INGO/13918 | 316.655 | | | | -64.763 | 251.891 | |
| - Iraq Tdh NL Fase OUT (IRQJR4) (*) | 129.999 | | -5.050 | | -124.949 | 0 | 54 |
| - Iraq PMM 2 2019 | 185.801 | | | | -182.956 | 2.845 | |
| - Iraq UNICEF PD/2019/10 (*) | 388.889 | | -21.610 | | -367.279 | 0 | 21.476 |
| - Iraq UNICEF PD/2019/16 (*) | 262.788 | | -12.390 | | -250.397 | 0 | 12.328 |
| - Iraq UNICEF PD/2019/575 | 432.557 | | | | -245.591 | 186.966 | |
| - Iraq UNHCR IRQ01/2019/688 (*) | 1.136.602 | | -58.025 | | -1.078.577 | 0 | 58.332 |
| - Iraq UNESCO contract n. 4500387146 (*) | 225.098 | | -170.545 | | -54.553 | 0 | -594 |
| - Italia "Un nido per amico" ATS Città di Milano | 34.895 | | | | | 34.895 | |
| - Italia "Indifesa Network" Dip. Pari Opportunità | 60.200 | | | | -27.337 | 32.863 | |
| - Italia Esselunga "Timmi - Ospedale V. Buzzi" Milano | 203.340 | | | | -15.961 | 187.379 | |
| - Italia "2° indagine maltrattamento minori" Garante Infanzia | 33.868 | | | | -24.152 | 9.716 | |
| - Libano AICS CS/11263/10 | 900.000 | | | | -111.111 | 788.889 | |
| - Libano TF-MADAD/2019/T04.198 | 3.375.193 | | | | -108.879 | 3.266.314 | |
| - Libano OCHA LEB-19/DDA-3604/SA1/E/INGO/13129 | 238.331 | | | | -64.270 | 174.061 | |
| - Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD2019677 | 671.573 | | | | -279.617 | 391.956 | |
| - Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD2019684 (CP) | 1.691.564 | | | | -1.285.952 | 405.612 | |
| - Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD2019687 (EDU) | 969.302 | | | | -262.146 | 707.157 | |
| - Libano UNRWA 2019 (*) | 26.786 | | -536 | | -26.249 | 0 | 536 |
| - Libia Ambasciata francese 2019 | 27.435 | | | | | 27.435 | |
| - Mauritania T05-EUTF-SAH-MR-07-02 (Safire- Consortium) | 733.378 | | | | -132.603 | 600.775 | |
| - Mozambico TDH DE n. 580016 (Cyclone Idai2) (*) | 91.500 | | -4.688 | | -86.812 | 0 | 4.601 |
| - Mozambico TDH DE e TDH CH (Em. Ass. Cyclone Idai) (*) | 45.510 | | -5.382 | | -40.128 | 0 | -175 |
| - Mozambico AICS AID 11460 (con AIFO e ISCOS) | 162.886 | | | | -49.473 | 113.414 | |
| - Mozambico TDH CH-Swiss Solidarity 2019 | 198.854 | | | | -172.055 | 26.799 | |
| - Nicaragua CSO-LA/2019/406-632 | 1.331.752 | | | | -290.880 | 1.040.872 | |
| - Palestina ENI/2019/408-198 | 2.108.500 | | | | -109.469 | 1.999.031 | |
| - Palestina UEFA n. 2018599 "CREATE" | 144.000 | | | | -16.529 | 127.471 | |
| - Siria AICS CS.11214.03_05 | 519.961 | | | | -8.510 | 511.450 | |
| - Siria OCHA DDA-3558/RA3/P/INGO/14704 | 224.363 | | | | | 224.363 | |
| - Siria OCHA DDA-3558/RA3/N/INGO/14703 | 327.948 | | | | | 327.948 | |
| - Siria Tdh NL Fase 5 (SJR2019) | 953.402 | | | | -663.246 | 290.156 | |
| - Siria Save The Children n. 12352 | 213.843 | | | | -69.229 | 144.614 | |
| - Siria UNHCR Siria SYR01/2019/395 | 48.408 | | | | -44.437 | 3.971 | |
| - Tunisia Helpcode (ICSP/2017/393-093) | 5.000 | | | | | 5.000 | |
| - Zimbabwe UNHCR ZWE01/2019/56 | 805.777 | | | | -724.186 | 81.592 | |
| | 23.470.434 | 0 | -309.658 | 0 | -8.348.414 | 14.812.362 | 107.745 |
| PROGETTI ESERCIZI PRECEDENTI | | | | | | | |
| - Bangladesh DCI-NSAPVD/2015/359-821 (*) | 354.757 | | -176.829 | | -177.929 | 0 | 43.825 |
| - Bangladesh MAE 010591/TDH/BGD (*) | 74.143 | | -60.922 | | -13.220 | 0 | 50.193 |
| - Bangladesh Ambasciata svizzera n. 81049423 (*) | 37.724 | | -7.589 | | -30.135 | 0 | 4.359 |
| - Birmania AICS 10942/TDH/MYANMAR | 875.117 | | | | -471.230 | 403.887 | |
| - Birmania UNOPS-LIFT R 1.4/023/2014 (*) | 0 | 34.119 | -1.920 | | -32.199 | 0 | 1.920 |
| - Burkina EIDHR/2016/382-818 (*) | 80.041 | | -14.962 | | -65.079 | 0 | 13.630 |
| - Burkina Tdh Losanna (FED/2017/386-731) (*) | 80.383 | | -26.709 | | -53.674 | 0 | 18.115 |
| - Burkina LVIA TF/2017/07 | 160.567 | | | | -87.764 | 72.803 | |
| - Burkina Cooperazione Monegasca CERMICOL | 48.001 | 10.000 | | | -49.936 | 8.064 | |
| - Burkina DCI-HUM/2017/394-475 | 1.638.329 | | | | -449.023 | 1.189.306 | |
| - Colombia UNICEF PRC COL/2018/035 (*) | 108.876 | | -7.110 | | -101.767 | 0 | 3.189 |
| - C. Avorio MENET (*) | 38.453 | | -22.614 | | -15.839 | 0 | 37.082 |
| - C. Avorio Brassvoire (with Heineken Africa Foundation) (*) | 33.530 | | -12.788 | | -20.741 | 0 | 5.734 |

Dettaglio raccolta, impieghi e residui per interventi futuri (segue)

| Descrizione | Raccolta + impegni 2019 + residui 2018 | Integrazioni/ Riduzioni impegni | Minori/ma ggiori erogazioni | Altre moviment azioni | Realizzaz. Programmi (Ω) | Residui da impegnare (Υ) | Avanzo/Di savanzo finale |
|--|--|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| - Mauritania ECHO/-WF/BUD/2018/91010 | 869.285 | 725.000 | | | -717.197 | 877.088 | |
| - Giordania Tdh DE "Reduction child labour in Zarqa" | 352.297 | | | | -278.910 | 73.387 | |
| - Giordania Tdh DE "Improving mother and child health" (*) | 256.494 | 15.340 | -346 | | -271.489 | 0 | 16 |
| - Haiti MAECD Canada PSOP 16-151 (*) | 130.083 | | -44.717 | | -85.366 | 0 | 43.545 |
| - Iraq UNICEF PD/2017/74 (*) | 258 | | | -258 | | 0 | |
| - Iraq OCHA IRQ-18/3884/SA1/P-E/INGO/8382 (*) | 15.849 | | -15.717 | | -131 | 0 | 18.990 |
| - Iraq PMM 2018 (*) | 4.656 | | -4.656 | | | 0 | -2.731 |
| - Iraq UNICEF PD/2018/9 (*) | 101.543 | | -3.896 | | -97.647 | 0 | 8.848 |
| - Iraq UNICEF PD/2018/22 (*) | 52.648 | | -1.317 | | -51.331 | 0 | 4.949 |
| - Iraq UNICEF PD/2018/30 (*) | 135.907 | 236.388 | -56.302 | | -315.993 | 0 | 70.192 |
| - Iraq UNICEF PD/2018/86 (*) | 331.490 | | -26.090 | | -305.400 | 0 | 16.570 |
| - Iraq UNICEF PD/2018/87 (*) | 209.145 | 457.314 | -31.668 | | -634.791 | 0 | 34.755 |
| - Iraq UNHCR IRQ01/2018/628 (*) | 3.866 | -2.307 | 12.662 | | -14.221 | 0 | -12.662 |
| - Iraq UNHCR IRQ01/2018/665 (*) | 34.100 | | -34.100 | | | 0 | 15.441 |
| - Italia "Voci di confine" (AID 11039/AMREF/ITA) (*) | 7.930 | | -7.930 | | | 0 | -820 |
| - Italia "Inclusione soc. migranti" Intesa S. Paolo | 84.804 | | | | -32.270 | 52.534 | |
| - Italia Ministero degli Interni "FAMI PROG-1635" (*) | 716.459 | -299.826 | -51.278 | | -365.356 | 0 | 43.008 |
| - Italia Comune Milano "Garante Infanzia-Azioni supporto" n. 2 | 36.371 | | 9.448 | | -45.819 | 0 | -10.415 |
| - Libano MAE AID 010578/TDH/LIB (*) | 338.438 | | -309.800 | | -28.637 | 0 | 31.807 |
| - Libano/Giordania AICS AID 10804/01/0 (AVSI capofila) (*) | 28.849 | | -25.908 | | -2.941 | 0 | 15.687 |
| - Libano/Giordania AICS CS/10805/13 (*) | 53.790 | | -53.686 | | -104 | 0 | 43.897 |
| - Libano/Giordania TF-MADAD/2016/T04.22 (*) | 1.577.555 | | -352.445 | | -1.225.110 | 0 | 306.017 |
| - Libano UNRWA SER/017/2017 (*) | 2.005 | | -2.005 | | | 0 | 3.913 |
| - Libano Tdh DE "Improving educational opportunities" | 271.372 | 515.505 | | | -558.178 | 228.699 | |
| - Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD201802 (*) | 2.300.542 | | -336.718 | | -1.963.824 | 0 | 145.825 |
| - Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD2018600 (*) | 116.897 | 25.980 | -12.185 | | -130.692 | 0 | 11.730 |
| - Libano UNHCR LBN01/2018/410 (*) | 93.248 | | -74.862 | | -18.386 | 0 | 57.322 |
| - Libano UNHCR LBN01/2018/432 (*) | 34.524 | | -28.528 | | -5.997 | 0 | 22.173 |
| - Libia AICS AID 11242/04 (*) | 317.289 | | 3.324 | | -320.613 | 0 | -3.331 |
| - Libia AICS AID 11573 | 243.554 | | | | -131.303 | 112.251 | |
| - Mozambico MAE AID 010575/TDH/MOZ (*) | 226.717 | | -205.388 | | -21.329 | 0 | 46.264 |
| - Mozambico AICS AID 11518/TDH/MOZ | 1.402.746 | | | | -628.390 | 774.357 | |
| - Nicaragua CSO-LA/2018/402-739 | 1.231.591 | | | | -360.701 | 870.891 | |
| - Palestina ENI/2015/359-883 (*) | 441.225 | | -97.465 | | -343.760 | 0 | 94.803 |
| - Siria OCHA DDA-3558/SA/FSA/INGO/4282 (*) | 456.705 | | -78.588 | | -378.117 | 0 | 66.029 |
| - Siria Tdh NL "Aleppo" SY004 | 38.923 | | | | -286 | 38.637 | |
| - Siria UNICEF 2017 Nutrition (*) | 14.463 | | -14.463 | | | 0 | 7.999 |
| - Siria OCHA DDA-3558/SA/P/INGO/10636 | 241.983 | | | | -172.278 | 69.706 | |
| - Siria Tdh NL Fase 4 (SJR4) (*) | 301.989 | | -26.821 | | -275.169 | 0 | 25.647 |
| - Siria Tdh NL Fase 6 (Est Ghouta) (*) | 4.049 | | -4.049 | | | 0 | 4.049 |
| - Siria UNHCR SYR01/2018/385 (*) | 13.327 | | -3.542 | | -9.785 | 0 | 3.542 |
| - Zimbabwe AICS "CROPS" AID 10862 (CESVI capofila) (*) | 64.756 | 11.289 | -3.793 | | -72.251 | 0 | 3.793 |
| - Zimbabwe AICS "CROPS 4 food" AID 11297 (CESVI capofila) | 182.245 | | | | -103.344 | 78.902 | |
| - Zimbabwe UNHCR ZWE01/2018/51 (*) | 333.849 | | -48.112 | | -285.736 | 0 | 48.112 |
| | 17.205.738 | 1.728.803 | -2.262.386 | -258 | -11.821.385 | 4.850.511 | 1.343.009 |
| TOTALE PROGETTI | 40.676.171 | 1.728.803 | -2.572.044 | -258 | -20.169.799 | 19.662.873 | 1.450.754 |

(*) Progetti chiusi nel corso del 2019.

SOSTEGNO A DISTANZA

| Descrizione | Residui 01/01/19 | Ridestinzioni da fondi SAD a fondi disponibili | Utilizzi fondi disp. da racc. istituz. per copertura SAD | Utilizzo fondi per copertura quote contribuz. Tdh a prog. cofinanz. | Raccolta 2019 al netto della quota per copertura spese generali | Realizzaz. programmi (Ω) | Residui da impegnare (Υ) |
|------------------|---------------------|--|--|--|--|--------------------------------|--------------------------------|
| - Bangladesh | 104.120 | | 124.089 | -196.875 | 233.102 | -264.437 | 0 |
| - Birmania | 208.018 | | | -119.953 | 115.069 | -149.241 | 53.892 |
| - Burkina | 172.396 | | | -96.177 | 148.433 | -224.652 | 0 |
| - Colombia | 23.309 | | | | 145.569 | -137.491 | 31.387 |
| - Costa d'Avorio | 11.047 | | 23.526 | | 220.567 | -255.140 | 0 |
| - Ecuador | 69.856 | | | | 176.594 | -181.964 | 64.486 |
| - Giordania | 19.909 | | | | 20.529 | -21.625 | 18.813 |
| - Haiti | 37.122 | | | | 40.729 | -75.406 | 2.446 |
| - India | 0 | -4.448 | | | 83.450 | -79.002 | 0 |
| - Iraq | 0 | | | | 29.802 | -10.061 | 19.741 |
| - Libano | 18.157 | | 45.000 | -49.605 | 28.253 | -41.806 | 0 |
| - Libia | | | 14.856 | | | -14.856 | 0 |
| - Mauritania | 76.636 | | | -6.630 | 66.433 | -72.961 | 63.478 |
| - Mozambico | 107.622 | | | -62.839 | 148.706 | -103.785 | 89.705 |
| - Namibia | 0 | -9.641 | | | 9.641 | | 0 |
| - Nicaragua | 9.292 | | 480 | | 173.055 | -182.827 | 0 |
| - Palestina | 80.991 | | | -21.483 | 75.573 | -91.423 | 43.658 |
| - Perù | 0 | | 15.907 | | 159.924 | -175.831 | 0 |
| - Siria | 0 | | 23.611 | | 3.437 | -27.048 | 0 |
| - Zimbabwe | 0 | | | | 112.382 | -110.718 | 1.664 |
| | 938.477 | -14.089 | 247.470 | -553.563 | 1.991.249 | -2.220.274 | 389.270 |
| | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== | ===== |

Si fornisce di seguito una descrizione delle colonne e delle righe indicate nella tabella:

- la colonna "Residui 01/01/19" rappresenta i residui degli esercizi precedenti;
- la colonna "Ridestinzioni da fondi SAD a fondi disponibili" evidenzia la destinazione di residui di sostegni a distanza ormai conclusi ai fondi disponibili della Fondazione;
- la colonna "Utilizzi fondi disponibili da raccolta istituzionale per copertura SAD" evidenzia gli ammontari dei fondi che sono stati destinati a coprire le spese di progetti di sostegno a distanza;
- la colonna "Utilizzo fondi per copertura quote contribuzione Tdh a progetti cofinanziati" rappresenta le quote di contributi erogate da Terre des hommes Italia per il cofinanziamento dei progetti nei Paesi in Via di Sviluppo;

- la colonna "Raccolta 2019" rappresenta la raccolta per sostegno a distanza al netto del 20% dedicato alla copertura delle spese di funzionamento.

Complessivamente, i fondi già utilizzati nei programmi (colonna Ω) sono pari a Euro 22.390.073, mentre i residui ancora disponibili per la spesa (colonna Y) ammontano a Euro 20.052.143.

D 4 - Debiti tributari

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---------------|---------------|
| Verso Erario c/Rit. dipend. e lavor. autonomi | 42.472 | 54.502 |
| | <u>42.472</u> | <u>54.502</u> |
| | ===== | ===== |

D 5 - Debiti verso Istituti di previdenza

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--------------------|---------------|---------------|
| Verso INPS e INAIL | 49.836 | 65.001 |
| | <u>49.836</u> | <u>65.001</u> |
| | ===== | ===== |

D 6 - Altri debiti

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|----------------|---------------|
| Rateo per 14 [^] mens. e contrib. maturati | 103.145 | 91.525 |
| Verso diversi | 33.419 | -38.248 |
| | <u>136.564</u> | <u>53.277</u> |
| | ===== | ===== |

* * * * *

PROVENTI

Entrate per contributi

Le "entrate per contributi" ammontano a 22.390.073 Euro. Esse sono composte dai contributi effettivamente erogati nel corso del periodo a fronte della rendicontazione delle spese sostenute nei diversi progetti finanziati dalla Fondazione.

Il dettaglio delle entrate per contributi è esposto nelle tabelle presentate nel paragrafo "Dettaglio raccolta, impieghi e residui per interventi futuri", colonne "Realizzazioni programmi".

Avanzi finali

Gli avanzi finali su progetti finanziati, pari a 1.481.501 Euro, sono elencati nella colonna "Avanzo/Disavanzo finale" della tabella a pag. 102-103.

Proventi finanziari

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|-----------------------------|------------|------------|
| - Interessi attivi | | |
| * dei c/c bancari e postali | 27 | 216 |
| * dei titoli | 324 | 0 |
| | ----- | ----- |
| | 350 | 216 |
| | ===== | ===== |

Proventi straordinari

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---------------|---------------|
| - Sopravvenienze e abbuoni attivi | 11.010 | 5.230 |
| - Differenze attive cambi progetti e casse valuta | 13.335 | 11.738 |
| | ----- | ----- |
| | 24.345 | 16.967 |
| | ===== | ===== |

Proventi della raccolta fondi a copertura spese generali

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|------------------|------------------|
| - Utilizzo fondi disp. da raccolta istituzionale | 615.452 | 1.326.721 |
| - Utilizzo fondi da riserve SAD | | |
| - Quota proventi da raccolta SAD | 410.196 | 443.198 |
| | ----- | ----- |
| | 1.025.648 | 1.769.918 |
| | ===== | ===== |

Per ulteriori dettagli si veda la tabella a pag. 100.

ONERI

Spese per progetti

Le “spese per progetti” ammontano a 22.390.073 Euro. Esse sono composte dalle spese effettivamente sostenute e rendicontate nel corso del periodo per i diversi progetti finanziati dalla Fondazione a fronte dei contributi effettivamente erogati.

Il dettaglio delle suddette spese corrisponde a quanto esposto nella colonna “Realizzazioni programmi” ($\Sigma\Omega$ pag. 102-103-104) delle tabelle presentate nel paragrafo “Dettaglio raccolta, impieghi e residui per interventi futuri”.

Spese per progetti di advocacy

Le “spese per progetti di advocacy” ammontano a 421.533 Euro. Esse sono composte dalle spese effettivamente sostenute nel corso del periodo per diverse Campagne in Italia finalizzate alla sensibilizzazione della tutela dei minori con un incremento rispetto al precedente esercizio di 28.784 Euro.

Collaboratori di sede su progetti

Tale voce pari a 70.048 Euro comprende i costi dei collaboratori impegnati nello sviluppo dei progetti istituzionali e di comunicazione con un decremento rispetto al precedente esercizio di 17.549 Euro.

Spese di funzionamento struttura

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--|------------------|------------------|
| - Personale | | |
| * Retribuzioni | 638.959 | 594.154 |
| * Oneri sociali e contributi FAREMUTUA | 169.449 | 149.005 |
| * Trattamento di fine rapporto | 47.713 | 47.378 |
| * Totale Costo del personale | 856.121 | 790.538 |
| - Emolumenti e oneri Segretario Generale | 0 | 97.357 |
| - Emolumenti Presidente Tdh Italia | 97.362 | 47.790 |
| - Collaborazioni esterne e consulenze | 4.114 | 3.188 |
| - Emolumenti Collegio Revisori | 3.989 | 3.989 |
| - Certificazione bilancio | 19.368 | 26.865 |
| - Affitto uffici e spese relative | 6.325 | 6.305 |
| - Energia elettrica, gas e acqua | 8.720 | 9.352 |
| - Pulizia uffici | 11.957 | 14.054 |
| - Telefoniche | 16.706 | 18.716 |
| - Postali, corrieri e spedizioni | 55.116 | 61.209 |
| - Cancelleria e fotocopie | 9.560 | 16.417 |
| - Manutenzioni e riparazioni | 6.965 | 4.976 |
| - Canoni di locazione | 16.603 | 18.258 |
| - Viaggi e studi di fattibilità | 42.758 | 56.789 |
| - Associazioni e quote Federazioni | 161.734 | 112.049 |
| - Assicurazioni | 15.580 | 8.607 |
| - Consulenze amministrative e legali | 87.875 | 86.237 |
| - Manutenzione programmi C.E.D. e assistenza | 27.758 | 29.005 |
| - Spese diverse di carattere generale | 10.335 | 8.092 |
| - Imposte e tasse | 456 | 2.715 |
| - Abbonamenti e pubblicazioni | 7.293 | 7.809 |
| - Traduzioni e asseverazioni | 950 | 5.813 |
| | 1.467.642 | 1.436.128 |

L'incremento più significativo rispetto all'anno precedente si è registrato negli oneri per le quote associative.

Gli oneri per le associazioni e quote federative ammontano complessivamente a 161.734 Euro con un incremento rispetto al precedente esercizio di 49.685 Euro interamente dovuto all'aumento delle quote contributive della Federazione Internazionale Terre des hommes di Ginevra.

Oneri promozionali e di raccolta fondi

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| Documentazione fotografica e video | 22.329 | 26.828 |
| Rappresentanza e promozioni | 2.183 | 4.616 |
| Corsi di formazione | 7.094 | 1.911 |
| T.D.H. News | 21.595 | 19.302 |
| Sostegno e partecipazione altri Enti | 14.386 | 35.305 |
| Sito internet | 20.534 | 39.219 |
| Eventi su tematiche istituzionali | 3.341 | 6.039 |
| Fidelizzazione ed espansione donatori | 211.617 | 232.504 |
| Corporate | 3.482 | 1.159 |
| Campagne istituzionali e Natale | 109.972 | 119.443 |
| | 416.533 | 486.328 |
| | ===== | ===== |

L'incremento più significativo rispetto all'anno precedente si è registrato nella voce per la formazione del personale.

Gli oneri sostenuti per i corsi di formazione ammontano complessivamente a 7.094 Euro con un incremento rispetto al precedente esercizio di 5.183 Euro quasi interamente dovuto ai costi sostenuti per il corso sulla "Teoria del Cambiamento" tenuto presso la Fondazione all'inizio di novembre 2019 che ha visto coinvolto la maggior parte dello staff di sede ed anche personale espatriato.

Costi pluriennali, ammortamenti e svalutazioni

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| <u>Costi ad utilizzazione pluriennale</u> | | |
| - Concessioni licenze software | 7.015 | 0 |
| - Marchi | 1.218 | 0 |
| | ----- | ----- |
| | 8.233 | 0 |
| | ----- | ----- |
| <u>Ammortamenti immobilizzazioni materiali</u> | | |
| - Mobili e Arredi | 5.556 | 1.212 |
| - Macchine ufficio elettroniche | 1.590 | 1.297 |
| - Attrezzature varie e impianti | 0 | 437 |
| | ----- | ----- |
| | 7.146 | 2.946 |
| | ----- | ----- |
| <u>Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante</u> | | |
| - Accantonamento per rischi su crediti | - | - |
| | ----- | ----- |
| | 15.379 | 2.946 |
| | ===== | ===== |

Oneri finanziari

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Commissioni e spese bancarie | 30.061 | 28.798 |
| | ===== | ===== |

Oneri straordinari

| V o c i | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Sopravvenienze e abbuoni passivi | 58.089 | 21.983 |
| Differenze negative cambi progetti e casse valuta | 21.813 | 79.245 |
| | ----- | ----- |
| | 79.902 | 101.228 |
| | ===== | ===== |

Disavanzi finali

I disavanzi su progetti finanziati, pari a 30.747 Euro, sono elencati nella colonna "Avanzo/Disavanzo finale" della tabella a pag. 102-103.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI ESPRESSAMENTE RICHIESTE DAL CODICE CIVILE (Art. 2427)

- Elenco delle partecipazioni (art. 2427 c.5)

Al 31 dicembre 2019 la Fondazione non detiene direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona partecipazioni in imprese controllate e collegate.

- Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione (art. 2427 c.6-ter)

La Fondazione non ha posto in essere operazioni di finanziamento con la cessione temporanea di beni. La Fondazione non ha inoltre posto in essere operazioni di prestito di beni dietro deposito, a titolo cauzionale, di somme di denaro.

- Informazioni relative a patrimoni/finanziamenti destinati ad uno specifico affare (art. 2427 c.20)

Si precisa che non esistono, alla chiusura dell'esercizio, patrimoni e/o finanziamenti rispettivamente destinati/dedicati ad uno specifico affare.

- Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla Fondazione (art. 2427 c.19)

La Fondazione non ha emesso strumenti finanziari di alcuna natura.

- Informazioni relative alle operazioni con parti correlate (art. 2427 c.22-bis)

La Fondazione non ha intrattenuto rapporti con parti correlate nel corso dell'esercizio.

- Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale (art. 2427 c.22-ter)

Non si evidenzia l'esistenza di alcun accordo, dal quale derivano rischi e/o benefici significativi per la Fondazione non risultante dallo Stato Patrimoniale.

- Compensi amministratori, sindaci e società di revisione (art. 2427 c.16)

Per quanto riguarda gli emolumenti ad Amministratori, ai sindaci e alla società di revisione si rimanda alla tabella di pag. 108 della presente Nota Integrativa.

Milano, 30 giugno 2020

Il Presidente
Donatella Vergari