

CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2019

Relazione sui conti 2019 dell'ICS Onlus

Le risorse economiche disponibili

Nel 2019, l'ICS Onlus ha visto affluire nuove risorse per € 181'751,52 contro € 246'137,00 del 2018 (-26%). Il calo rispetto all'anno precedente è in funzione dei progetti finanziati da ATO6 di cui si è ricevuto l'acconto nell'esercizio precedente ma portati a conclusione nel 2019 e 2020. Un contributo importante proviene dal progetto FAMI che ha visto in quest'anno l'avvio della seconda fase denominata IMPACT che ha ricevuto un primo contributo pari al 70% di 41'938,16 €.

Più o meno stabili le entrate provenienti dalla *Stralessandria* che ha incassato 60'922,00 € contro i 61.007 del 2018.

L'andamento del bilancio 2019 registra un calo rispetto al 2018 delle uscite 186'688,44 € sempre in funzione della cadenza di progetti che non coincide con l'anno solare, ma in linea con la media degli anni precedenti, complessivamente 259.748 nel 2018 e 191.775 del 2017.

La situazione di cassa a fine anno è stata di 9'275,04 euro contro i 14'242,00 dell'anno precedente. Negli ultimi esercizi si è realizzato un costante ridimensionamento del margine di avanzo di cassa, l'esigenza di anticipare in parte i costi di alcuni progetti, assieme all'impegno di garantire costante liquidità che faccia fronte ai costi del personale e di gestione dell'ufficio, ha portato ad una riflessione sulle possibilità di ricorrere a strumenti di credito che compensino la scarsa liquidità in alcuni periodi dell'anno.

Da questi dati si evince un quadro positivo nel suo complesso, ma evidenzia anche una marcata volatilità dei flussi in entrata ed uscita che richiedono un'attenta pianificazione oltre che una razionalizzazione delle uscite. La partecipazione ai progetti, e in particolare ai progetti europei, ha infatti sempre una importante implicazione: la necessità di un anticipo di cassa, oltre al rischio di lunghi ritardi nei pagamenti e di non vedere rientrare le risorse attese nel caso in cui il rendiconto finale non sia pienamente corrispondente al controllo. E' questo il caso del progetto FAMI MA1 Realizzato fra il 2017 e il 2018 con un importante anticipo di cassa che è stato liquidato solo nel gennaio 2020.

La decisione di dotarsi di un impianto amministrativo stabile presa nell'esercizio precedente si è rivelata indispensabile per far fronte all'impegno che richiedono alcuni progetti in fase di rendicontazione. Tale impegno è coperto solo in parte dai finanziamenti provenienti dai progetti stessi. L'impegno messo nella gestione dell'esercizio ha assorbito completamente le risorse anche in termine di tempo dedicato da parte dei soci e delle persone addette ai progetti, con conseguente minor attenzione alla partecipazione ai nuovi bandi di gara, alcuni dei quali hanno avuto esito negativo, previsione questa già condivisa nel precedente esercizio.

Diamo qui ora conto dei progetti che hanno avuto maggior peso nel caratterizzare la gestione 2019:

PROGETTO 1.1 - FAMI IMPACT

La linea di finanziamento europeo, passando per il Ministero dell'Interno, assegna il contributo alle Regioni partecipanti e queste a loro volta selezionano i partner territoriali. ICS ha partecipato e vinto per il quadrante Asti Alessandria. La finalità del progetto è la gestione di attività volte a contenere il fenomeno della dispersione scolastica da parte degli alunni stranieri nella scuola dell'obbligo. L'accesso al progetto FAMI MA1 ci ha aperto la via per la prosecuzione, la nuova versione FAMI Impact 2018 – 2020, a cui abbiamo avuto accesso con riscontro positivo e un budget assegnato di 59.000 euro. Questa volta il progetto è stato realizzato in ats con le scuole, Associazione Cambalache e APS Social Domus. Queste modalità hanno permesso un più sereno svolgimento delle attività vista la ripartizione degli impegni fra i tre partner. Rimane in capo ad ICS la componente amministrativa e di rendicontazione che in alcuni periodi impegna nella sua totalità le forze lavoro a disposizione. A differenza del precedente progetto, IMPACT concede un anticipo del 70% sul valore totale del progetto, riducendo l'esposizione di ICS nel periodo fra la chiusura del progetto e la liquidazione del saldo. Nel 2019 la Regione Piemonte ha corrisposto un anticipo pari a 41'938,16 €. Resta sospesa nell'esercizio 2019 il saldo del progetto FAMI MA1 concluso nel 2018 per € 32'972,54.

PROGETTO 1.2 – MIO FRATELLO MAGGIORE

Come nell'esercizio precedente, questo progetto è stato inserito all'interno delle azioni finanziate dal FAMI. Vista la possibilità di rendicontare all'interno del fondo europeo solo le azioni che coinvolgono cittadini stranieri, si è convenuto di garantire ugualmente l'accesso ad una platea più ampia attingendo ai finanziamenti ricevuti da Comune di Alessandria per

mezzo del CISSACA. Oltre al contributo del comune, questo progetto ha beneficiato del contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Alessandria e del saldo finale del contributo erogato dal Ministero MRE del Marocco per un totale di 16'953,19 €.

Progetto 1.3 / 1.4 – Ritorno assistito

Il progetto si riferisce a tre successivi progetti presentati e finanziati presso la Fondazione CRAL e ha permesso lo sviluppo di relazioni con realtà dell'Africa, soprattutto con il Senegal al fine di stilare ipotesi di sviluppo economico capaci di interessare la diaspora presente sul territorio italiano.

L'attività si riferisce interamente allo studio per la realizzazione di progetti di sviluppo anche tramite presenza sul posto. Ha attivato processi e progetti non sotto gestione di ICS. Nell'esercizio 2019 il progetto ha rilevato uscite per 1'290,00 a valere su un contributo di cui è prevista l'erogazione nel 2020 per un totale di 2'000,00 €.

Progetto 1.5 - MAROCCO

Attualmente ICS non ha interventi progettuali attivi in Marocco. Tuttavia, ha in gestione manufatti da essi derivanti, in particolare i tappeti tessuti a mano della regione di Khouribga, città di Boujad. La donazione relativa a questi viene qui contabilizzata e accantonata in quanto mantiene le stesse finalità progettuali di sostegno all'area e valorizzata per 654,64 €.

Progetto 1.6 – Cambogia

I progetti Cambogia hanno dovuto attendere oltre un anno in attesa dei tempi decisionali di Aato6 Alessandrino. I progetti riguardano tutti l'estensione della capacità di produzione e distribuzione dell'acqua potabile nella provincia di Kampong Thom, distretti di Staung, Taing Krasaing e villaggio Toul Viehar. Il finanziamento complessivo ammonta a 135.214 euro di cui ricade nell'esercizio 2019 il saldo da parte di ATO6 per 49'527,00 € con un uscita pari a 60'283,78.

Il finanziamento è corrisposto nella misura del 50% all'atto dell'approvazione. Il saldo a consuntivo approvato.

I progetti sono stati gestiti in loco dall'ufficio ICS Phnom Penh e verificati direttamente mediante una missione sul posto. Al piano di avanzamento lavori ha corrisposto da parte nostra il versamento economico per il finanziamento delle opere. L'importo economico è quasi interamente finalizzato alla realizzazione degli interventi.

La gestione oculata dei tempi di realizzazione dei progetti ha consentito di pervenire da una parte alle realizzazioni attese e alla dotazione di risorse sul posto, ma anche di determinare un positivo avanzo di gestione.

Progetto 1.7 – Artiviamoci

Il progetto Artiviamoci gestisce l'intervento e le attività progettuali all'interno delle carceri di Alessandria. Il programma d'intervento ha avuto sviluppo continuativo, fruendo ad intervalli di finanziamenti. Artiviamoci è la versione approvata dalla Compagnia di San Paolo nel 2016 e iniziata nel mese di settembre dello stesso anno. Il programma è stato modificato nel tempo (due anni anziché uno) e nell'articolazione delle attività. Rendicontato entro il 31 dicembre 2018 e liquidato nel 2019 per 6'000,00 €. Il progetto ha beneficiato inoltre di donazioni da parte di privati per 5'000,00 € ed un contributo dalla Stralessandria per 1'150,00 €.

Progetto 1.8 – Jericho

Il progetto "La rosa di Jericho" è stato presentato nel 2015 ad Aato6 alessandrino e finanziato per un importo pari a euro 35.000, di cui il 50% accreditato per un importo pari a euro 17.000. Il finanziamento è stato concesso per la realizzazione degli studi preliminari del più grande progetto omonimo per le parti inerenti la gestione dell'acqua (piscina per disabili e allacciamenti fognari). In considerazione del fatto che il grande progetto non sarà realizzato e che lo stesso terreno oggetto della progettazione è stato altrimenti destinato, si pone da tempo il problema della chiusura della rendicontazione relativa all'utilizzo del 50% erogato. In questo senso sono state avviate le dovute procedure con l'ente finanziatore al fine di risolvere la posizione di ICS.

Progetto 1.11 – Mozambico

Il progetto Mozambico è stato approvato e finanziato da Aato6 Alessandrino per l'importo complessivo di 57.100 euro di cui la metà già accreditata. Sono stati presi i contatti per l'avvio del progetto secondo i rapporti già stabiliti sul luogo per la realizzazione di pozzi nella provincia di Lichinga. Nel 2019 si è tenuta la missione sul posto con l'obiettivo di consolidare i rapporti con i partner sul territorio e determinare la localizzazione dei nuovi pozzi da realizzare. La missione sul posto ha permesso inoltre di valutare lo stato dei pozzi realizzati negli anni precedenti da ICS oltre alla possibilità di realizzare nuovi progetti su tematiche inerenti lo sviluppo sociale e l'istruzione. Il costo della missione si attesta su 4'298,22 €

comprensivi di alcuni costi di manutenzione di lieve entità realizzati sui pozzi preesistenti. E' stata erogata la prima trince di contributo al partner in loco per 10'000,00 € all'avvio dei lavori di scavo.

Progetto Stralessandria

L'evento ha visto la partecipazione di sponsor privati per 28'300,00 €. Le magliette sottoscritte sono state quasi 7.000, con un incasso di 32'622,00 €. Le uscite ammontano a 42'906,41 € e sono comprensive dei costi di realizzazione della manifestazione oltre alle donazioni elargite per la realizzazione dei progetti in Tanzania per 7'137,42, per la Protezione Civile di 1'488,40 e per l'AIAS 350,00 €.

Gestione ICS

La parte di bilancio denominata gestione ICS vede confluire tutte le spese necessarie al funzionamento della struttura e al pagamento del personale.

L'ammontare complessivo delle spese di gestione nell'anno 2019 è stato di 25'902,00 euro, che sono dettagliate come segue:

- costi del personale 15'012,15 €
- costi e utenze dell'ufficio 4'438,02 €
- irap 4'163,84 €
- consulenze per contabilità e sicurezza 2130,00 €

Occorre tener conto che si tratta di quote minime in considerazione dell'insieme dell'attività svolta e che per l'anno 2019 sono aumentate per l'accresciuto part-time dell'unico dipendente.

Le risorse destinate alla gestione dell'associazione derivano solo in minima parte dalle quote dei soci che ammontano a 275 €, mentre i finanziamenti ai progetti provvedono con un accantonamento medio stimato nel 7% del valore di finanziamento esterno.

Tuttavia, considerato che le spese di gestione sono fisse e l'andamento positivo progettuale no, è necessario realizzare una valutazione più precisa. Se il 70% delle spese è per il personale, occorre a questo dare la maggior sicurezza possibile.

CONTO CONSUNTIVO 2019	Entrate	Uscite	Saldo
1.1 - FAMI - totale	€ 41.938,16	€ 12.809,44	€ 29.128,72
1.2 - Mio Fratello Maggiore	€ 16.953,19	€ 8.678,29	€ 8.274,90
1.4 - Ritorno Assistito 2018 (Fondazione Cral)		€ 1.290,00	-€ 1.290,00
1.6 - Cambogia	€ 49.527,00	€ 60.283,78	-€ 10.756,78
1.7 - Artiviamoci	€ 12.150,00	€ 9.167,34	€ 2.982,66
1.11 - Mozambico	€ 450,00	€ 14.298,22	-€ 13.848,22
Progetto StrAlessandria	€ 53.292,00	€ 44.021,99	€ 9.270,01
Tanzania	€ 705,60		€ 705,60
FAMI 2018		€ 2.555,11	-€ 2.555,11
Gestione ICS	€ 6.735,57	€ 33.584,27	-€ 26.848,70
TOTALE	€ 181.751,52	€ 186.688,44	-€ 4.936,92
	31/12/2018	31/12/2019	VARIAZIONE
TOTALI DA CASSA E BANCHE	€ 14.241,96	€ 9.305,04	€ 4.936,92

La liquidità al 31.12.2019

Le disponibilità portate al nuovo esercizio ammontano a 10'802,84 euro, così collocati:

- 5'289,95 presso il conto Banco Posta
- 5'448,19 presso il conto Unicredit
- 30,00 euro presso il conto Unicredit finalizzato alle donazioni
- 34,70 sul conto PayPal

La presente relazione è stata sottoposta al Consiglio Direttivo che l'ha fatta propria e l'ha sottoposta all'Assemblea per l'approvazione in data lunedì 27 aprile 2020.

L'Assemblea di ICS Onlus, regolarmente convocata a norma degli art. 8 e 9 dello Statuto dell'Associazione, in via telematica a mezzo videoconferenza, nel rispetto delle attuali norme anti-pandemia, ha aperto i lavori in seconda convocazione alle ore 15,30 del 27 aprile 2020.

L'ASSEMBLEA

verificata la presenza necessaria dei soci, sentita la relazione del Presidente,

esaurita la discussione sui punti relativi all'approvazione del conto economico.

APPROVA

Il contro consuntivo dell'esercizio 2019, facendo proprie le considerazioni emerse ed enunciate nella presente relazione.

Alessandria 27/04/2020



Il Presidente ICS Onlus
Mohamed Ed Derras