



RELAZIONE DI MISSIONE 2023

1) ASSOCIAZIONE CASCINA SAN VINCENZO – Chi siamo

L'Associazione Cascina San Vincenzo si propone l'esclusivo perseguimento, senza scopo di lucro, di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale mediante lo svolgimento di una o più attività di interesse generale in forma di azione volontaria o di erogazione gratuita di denaro, beni o servizi, o di mutualità o di produzione o scambio di beni o servizi con l'obiettivo di intervenire in modo puntuale e concreto a sostegno delle persone svantaggiate, dei soggetti "diversamente abili" e le loro famiglie, in particolare ma non in forma esclusiva dei soggetti affetti da sindrome autistica.

Ciò viene realizzato tramite progetti, iniziative specifiche ed erogazione di servizi che permettano di affrontare i problemi legati alla mancanza di luoghi e persone in grado di fornire loro risposte, ad un ambiente sociale difficile e raramente accogliente rispetto tale tipo di disabilità e alle conseguenze sulla qualità sociale della vita del nucleo familiare promuovendo la costituzione di una rete locale di supporto.

2) L'organo dirigente: IL Consiglio Direttivo

Il Consiglio Direttivo di Associazione Cascina S. Vincenzo è stato eletto nell'assemblea tenutasi il 13-06-2022 e ai sensi dello statuto dura in carica 3 anni. E' composto da:

Efrem Fumagalli	Presidente
Claudio Bossi	Consigliere
Luigi Brambilla	Consigliere
Oreste Greco	Consigliere

3) Attività di Interesse Generale

Ai sensi dell'Art. 5 del Decreto legislativo 3 luglio 2017 n° 117 "Codice del Terzo Settore" sono individuate le seguenti attività di Interesse Generale:

- a) interventi e servizi sociali
- c) prestazioni socio-sanitarie
- d) educazione, istruzione e formazione professionale (legge 28 marzo 2003 n. 53) nonché le attività culturali di interesse sociale con finalità educativa
- p) servizi finalizzati all'inserimento o al reinserimento nel mercato del lavoro
- q) alloggio sociale (decreto del ministero delle infrastrutture del 22 aprile 2008) nonché ogni altra attività di carattere residenziale temporaneo diretta a soddisfare bisogni sociali, sanitari, culturali, formativi o lavorativi.

4) Obiettivi e Strategie di Medio Lungo Termine

A titolo esemplificativo e non esclusivo, per il perseguimento delle proprie finalità, l'Associazione si propone di sviluppare le seguenti attività:

- strutturare spazi e percorsi abilitativi, riabilitativi individuali o di gruppo, di residenzialità in ambito sanitario, sociosanitario o socio educativo in favore delle persone con disabilità psichica, in particolare per coloro che sono affetti da sindrome autistica;

- formare il personale della scuola e delle organizzazioni del terzo settore sui temi relativi a: Didattica e metodologie; Metodologie e attività laboratoriali; Innovazione didattica e didattica digitale; Didattica per competenze e competenze trasversali; Gli apprendimenti e gli ambiti specifici: Bisogni individuali e sociali dello studente; Problemi della valutazione individuale e di sistema; Inclusione scolastica e sociale; Gestione della classe e problematiche relazionali ed ogni altro tema che possa favorire l'integrazione scolastica e sociale di persone con disturbi dello spettro autistico e della disabilità in generale.
- operare in modo da sostenere e dare assistenza a persone bisognose e svantaggiate direttamente, e supportando, promuovendo e capacitando la rete formale ed informale che le circondano;
- costruire esperienze di vicinanza solidale affettivamente significative all'interno della struttura anche tramite esperienze di vita comunitaria e in diversi contesti della società locale;
- selezionare, capacitare ed orientare persone, senza preclusione di sesso, età, razza, cittadinanza, fede e ideologia politica, che intendano volontariamente e gratuitamente impegnarsi nei programmi dell'Associazione;
- raccogliere fondi per il perseguimento degli obiettivi statuari, attraverso campagne istituzionali o specifiche che possano prevedere anche manifestazioni, spettacoli, vendite, ecc.

L'Associazione non può svolgere attività per finalità diverse da quelle precedentemente indicate ad eccezione di quelle che siano secondarie e strumentali rispetto alle attività di interesse generale precedentemente riportate, dandone conto annualmente nel bilancio sociale e/o di esercizio.

Siamo un'associazione che supporta bambini e ragazzi insieme alle loro famiglie a confrontarsi con la realtà dell'autismo. La famiglia è una fonte inesauribile di ricchezza: siamo fermamente convinti che solo mettendo la famiglia al centro diventi possibile coltivare straordinari progetti di vita anche nelle situazioni più complesse. E per farlo al meglio, le famiglie devono essere inserite in una rete di relazioni, in una comunità in grado di comprenderle e supportarle.

5) Servizi in essere

Cascina S. Vincenzo si è strutturata anche in un'attività professionale, il Centro per l'Autismo di Cascina San Vincenzo, e da oltre 14 anni ci impegniamo per diventare una comunità di riferimento per le famiglie con persone con disturbo dello spettro autistico: offriamo un luogo di incontro accogliente e studiato in base ad esigenze specifiche, promuoviamo iniziative di formazione sui disturbi dello spettro autistico, organizziamo attività di svago e laboratoriali cui bambini e ragazzi possono partecipare con beneficio sia per sé che per le loro famiglie, mettiamo a disposizione un'equipe integrata di psicologi, pedagogisti, educatori, logopedisti, psicomotricisti e neuropsichiatra infantile altamente qualificata.

Tutto questo anche grazie ad un nutrito gruppo di volontari formati sull'autismo.

6) Sede Legale e Secondaria

La sede legale e operativa dell'Associazione è presso Cascina San Vincenzo a Concorezzo (MB) in Via S. Vincenzo, 5 e la seconda sede operativa è in Via Don Girotti, 19 a Concorezzo (MB).

7) I Numeri di Cascina S. Vincenzo

Le famiglie associate che beneficiano dei servizi dell'Associazione al 31-12-2023 sono 134.

Nella tabella che segue è riportato l'andamento degli ultimi 5 anni.

FAMIGLIE		La famiglia al centro	Extra	TOT	Dimessi
	2019	91	17	108	
	2020	111	21	132	4
	2021	107	24	131	4
	2022	110 *	28	138	9
	2023	107 *	27	134	4

* 3 famiglie hanno più figli in carico

Invece riguardo gli utenti i numeri sono i seguenti:

	La famiglia al centro		Extra		Totale	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Infanzia	5	2			5	2
Primaria	47	40	2	2	49	42
Medie	25	28	4	3	29	33
Superiori	30	33	11	11	41	47
Giovani adulti	7	7	10	11	17	15
TOTALE					141	137

Le attività sinteticamente raggruppate per categorie sviluppate durante l'anno sono le seguenti:

	Nr prestazioni	
	Anno 2022	Anno 2023
Infrasettimanale	0	0
Vado a vivere da solo	0	0
Scuola lavoro	2 mezze giornate a settimana per 7 mesi	2 mezze giornate a settimana per 11 mesi
Officina del mosaico	3 giorni a settimana per 10 mesi	3 giorni a settimana per 7 mesi 4 giorni a settimana per 4 mesi
Psicoeducativi	3.081	3.453
Gruppi *	15 a settimana	14 a settimana
Logopedia	1.287	1.479
Psicomotricità	687	408
Case Management	2.351	2.526

* il nr di prestazioni dei gruppi è compreso in quello degli psicoeducativi

Le attività "Vado a vivere da solo" sospese nel 2020 causa emergenza COVID 19 sono state riavviate nel primo semestre 2024.

Le attività del tempo libero “Sabati Insieme” sono proseguite per tutto il 2023 con un incremento pari a e di due partecipanti e del gruppo dei volontari che le gestisce, il gruppo dei volontari è coordinato da una educatrice socio pedagogica.

8) Personale

Gli operatori dalle diverse qualifiche professionali sono i seguenti:

OPERATORI		Dipendenti + collaboratori	Leva civica/ Servizio civile/ Tirocinanti
	2019	14	
	2020	15	2
	2021	16	4
	2022	19	5
	2023	19	6

Le professionalità complessivamente coinvolte nel 2023 sono le seguenti: psicologi (4), pedagogisti (2), neuro psicomotricisti (2), logopedisti (2), educatori professionali (4) assistente sociale (1), segreteria (2), maestra d’arte (1), neuropsichiatra (1).

Durante il 2023 sono avvenute le seguenti variazioni di personale:

- E’ stata attivata la collaborazione professionale con una psicomotricista (giugno 2023)
- E’ stata assunta una educatrice professionale socio pedagogica (giugno 2023)

I volontari che collaborano alle attività dell’Associazione sono circa 25.

9) Progetti in essere

Il 18 luglio 2023 a seguito di un progetto presentato nel 2022 al Comune di Concorezzo denominato “Una casa per Noi” l’Associazione ha firmato l’atto di concessione gratuita ventennale di un appartamento sequestrato alla criminalità, attualmente in fase di ristrutturazione.

Nel corso del 2023 l’Associazione ha ricevuto in donazione dalla Famiglia Meani alcune aree che erano già in uso benevolo all’associazione. Si tratta di una porzione di giardino che comprende il vialetto e l’area di ingresso al cortile che dà accesso agli spazi di Cascina S. Vincenzo. Inoltre sono stati donati l’area antistante il cancello di ingresso e una porzione di prato che l’associazione sta temporaneamente utilizzando come parcheggio. Si tratta di un’area di circa 1010 mq. che è stata valutata 10 euro al m² come riportato nell’atto notarile.

Progettualità finanziate e cofinanziate attive nel 2023

Nell’area giovani adulti sono state avviate, oltre la prosecuzione dell’Officina del Mosaico con incremento dei partecipanti, due progetti con finalità di sviluppo di autonomie per il lavoro e la vita autonoma:

- Progetto Work In&Aut, che vede l’Associazione come partner qualificato, cofinanziato dalla Provincia di Monza e Brianza che prevede attività di formazione degli operatori dei servizi all’impiego, la realizzazione di pillole formative fruibili on demand per le imprese, l’accompagnamento ad un gruppo di utenti verso l’autonomia lavorativa.

- Progetto “Una casa per noi” (finanziato nel 2024) con Offerta Sociale a valere sui fondi PNRR per cofinanziare la sistemazione dell’appartamento di via Libertà a Concorezzo e per lo start up dell’attività residenziale.
- Progetto “Una casa per noi” con Fondazione Vismara per cofinanziare la sistemazione dell’appartamento di via Libertà a Concorezzo e per lo start up dell’attività residenziale.
- Progetto “Transition and capacity building CSV” con Fondazione CARIPLO per cofinanziare l’accompagnamento formativo, organizzativo e strumentale del processo di accreditamento regionale dell’Ambulatorio Autismo.
- Progetto raccolta fondi con Banca BCC e piattaforma GINGER per dotare l’Officina del Mosaico di una macchina per il taglio laser dei supporti per i mosaici e l’acquisto di materiali di consumo.
- Progetto “Mosaico Inclusivo”: realizzazione di laboratori di mosaico artistico presso le classi quinte dell’Istituto comprensivo di Agrate Brianza (sedi di Agrate Brianza e di Omate)
- Progetto Fuori Sportello finanziato dal MIUR per l’accompagnamento ai passaggi di ciclo scolastico con uno sportello psicologico per i genitori, il parent training e interventi formativi.
- Corso di formazione sull’autismo in favore di genitori, operatori ed insegnanti (fase teorica nel periodo settembre / dicembre 2023)
- Progetto “Banca delle Visite”: convenzione con la Fondazione Banca delle Visite per supporto economico per le terapie a famiglie con ISEE molto basso
- Progetto inserimento di due nuovi partecipanti sostenuto economicamente da APS La Rotonda di Baranzate
- Progetto “Work in Progress” cofinanziato da Fondazione Monza e Brianza per l’accompagnamento degli operatori dei servizi all’impiego concluso a settembre 2023 con un convegno presso la Provincia di Monza e Brianza

10) Raccolte fondi

Associazione Cascina San Vincenzo ha svolto alcune iniziative di raccolta fondi:

- Campagna 5x1000 con focus sui nuovi spazi per l’Officina del Mosaico (campagna online sui social media e in presenza)
- Fest-Aut a giugno 2023 svoltasi in Associazione;
- Campagna di Natale che si è articolata in diverse manifestazioni: Festa di Natale a dicembre 2023 in Associazione, banchetti con esposizione dei mosaici inclusivi dell’Officina del Mosaico presso le aziende STMicroelectronics e Carrefour Monza;
- Iniziative in occasione del 2 Aprile – Giornata Mondiale della Consapevolezza dell’Autismo con banchetti con esposizione dei mosaici inclusivi dell’Officina del Mosaico;
- Campagna “Le piccole cose fanno la differenza! Tessere di Mosaico” con Banca BCC e piattaforma GINGER a favore di Officina del Mosaico. Tale iniziativa di crow-funding si è sviluppata tra novembre e dicembre 2023 ed ha avuto pieno successo raggiungendo l’obiettivo previsto. I fondi raccolti saranno contabilizzati nel bilancio 2024 in quanto incassati nel mese di Gennaio 2024.

Gli elementi economici relativi alle campagne di raccolta fondi sono riportati nell’apposita sezione di commento al bilancio 2023.

11) Investimenti effettuati

Durante l’anno solare 2023 Associazione ha investito le proprie energie e risorse nel processo di accreditamento socio sanitario con ATS Monza e Brianza. Su questa iniziativa ha visto il finanziamento di Fondazione Cariplo nel progetto “Transition and capacity building CSV” già citato in precedenza.

L'Ambulatorio Autismo ha richiesto e ottenuto nel dicembre 2023 l'accreditamento di Regione Lombardia come Unità di Offerta socio sanitaria in qualità di ambulatorio per la riabilitazione.

12) Protezione dei dati personali

L'Associazione si è dotata di idonei strumenti per la protezione di dati personali (D.lgs 30 giugno 2003 n. 196 e successive modificazioni Regolamento Europeo sulla protezione dei dati personali 679/2016, in vigore dal 25 Maggio 2018) coerentemente con quanto richiesto dalle procedure di accreditamento di ATS Brianza.

IL BILANCIO 2023

Il bilancio dell'associazione è stato redatto come di consuetudine e quindi presentato coerentemente con quanto previsto dai decreti attuativi del Codice del Terzo Settore.

CONTI PATRIMONIALI

STATO PATRIMONIALE

	2023	2022
ATTIVO	368.179,87	340.820,45
A) quote associative o apporti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I - immobilizzazioni immateriali		
TOTALE	0,00	0,00
II - immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati;	118.926,99	124.558,43
2) impianti e macchinari;		
TOTALE	118.926,99	124.558,43
III - immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
c) altre imprese;	3.996,00	3.996,00
2) crediti:	0,00	0,00
c) verso altri enti del Terzo settore;	21.278,47	2.096,33
d) verso altri;	0,00	600,00
TOTALE	25.274,47	6.692,33
Totale immobilizzazioni.	144.201,46	131.250,76
C) attivo circolante:		
I - rimanenze:		
TOTALE	0,00	0,00
II - crediti		
1) verso utenti e clienti;		
2) verso associati e fondatori;	65.863,00	63.838,50
3) verso enti pubblici;	45.146,56	83.674,00
TOTALE	111.009,56	147.512,50
III - attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:		
TOTALE	0,00	0,00
IV - disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali;	110.759,74	60.557,07
3) danaro e valori in cassa;	361,01	152,02
TOTALE	111.120,75	60.709,09
Totale attivo circolante	222.130,31	208.221,59
D) ratei e risconti attivi	1.848,10	1.348,10
Totale ratei	1.848,10	1.348,10

Le immobilizzazioni sono costituite dall'ammortamento dei lavori di ristrutturazione di Cascina S. Vincenzo, dalle attrezzature durevoli costituite dall'acquisto di un furgone per trasporto di persone e dall'impianto di condizionamento di Cascina S. Vincenzo, dell'acquisto e ristrutturazione degli spazi di Via Don Girotti al

netto degli ammortamenti realizzati, dal fondo di dotazione e dai terreni ricevuti in donazione del corso del 2023 dalla famiglia Meani (paragrafo precedente).

Immobilizzazioni fabbricati	
Furgone e impianti condizionam. Cascina S. Vincenzo	30.111,20
Immobile Via Don Girotti	107.000,00
Terreni ricevuti in donazione Famiglia Meani	10.100,00
Residuo da ristrutturazione spazi (Cascina + Girotti)	46.604,56
Ammortamenti	- 126.888,77
Fondo di dotazione	52.000,00
TOTALE	118.926,99

Immobilizzazioni impianti (furgone e imp. Condiz.)	
Accantonamento furgone	23.986,00
Acc. Impianto di condizionamento Cascina	6.125,20
TOTALE	30.111,20

Nella attuale rappresentazione di bilancio i fondi di ammortamento sono illustrati al netto nell'attivo.

L'importo dei fondi di ammortamento al 31-12-2023 risulta pari ad euro 126.888,79 è costituito da fondi di accantonamento derivanti dagli anni precedenti per € 30.111,20 (furgone e condizionamento) e dai fondi relativi all'immobile di Via Don Girotti per € 96.777,58.

Le immobilizzazioni finanziarie per € 3.996 sono costituite da partecipazioni in Banca Popolare Etica valutate al costo di acquisto.

I crediti verso Enti del Terzo Settore sono rappresentati da ricavi certi perché già ufficialmente comunicati o perché relativi a costi di progetti contrattualizzati che sono stati sostenuti nell'anno di esercizio e non ancora rendicontati.

Più in dettaglio:

Benevity UK Foundation	EUR	4.765,20
Fond. CARIPLO Pr. Riprogettiamo il Futuro	EUR	16.513,27
Totale	EUR	21.278,47

I crediti verso associati pari a 65.863 € sono costituiti dalle terapie che sono state erogate ai soci e alle persone con disabilità sino al 31-12-2023 e che non sono ancora state saldate.

I crediti verso Enti Pubblici per un totale di 45.146,56 € sono composti come segue:

Spese anticipate per progetto Fuori Sportello anno 2022	EUR	3.870,00
Spese anticipate per progetto Fuori Sportello anno 2023	EUR	3.493,56
Agenzia Tutela Salute ultimo trimestre 2023	EUR	36.900,00
Crediti da Comuni di Cavenago, Burago e La Nostra Famiglia	EUR	883,00
Totale	EUR	45.146,56

Le disponibilità liquide sono così composte:

Saldo cassa al 31/12/2023	361,01
Saldo Banca Intesa al 31/12/2023	67.894,72
Saldo conto corrente postale al 31/12/2023	11.027,08
Saldo Banca Etica al 31/12/2023	24.661,66
Saldo BCC Carugate al 31/12/2023	6.945,50
Saldo conto Paypal	93,96
Carta prepagata	136,82
Totale	111.120,75

Per quanto riguarda il PASSIVO la situazione è riportata di seguito:

PASSIVO	2023	2022
	368.179,87	340.820,46
A) patrimonio netto:		
I - fondo di dotazione dell'ente;	62.100,00	52.000,00
II - patrimonio vincolato:		
1) riserve statutarie;		
2) riserve vincolate per decisione oo.ii.		
3) riserve vincolate destinate da terzi;		
III - patrimonio libero:		
1) riserve di utili o avanzi di gestione;	58.978,76	67.115,78
2) altre riserve;		
IV - avanzo/disavanzo d'esercizio.	1.712,07	-8.137,02
TOTALE	122.790,83	110.978,76
B) fondi per rischi e oneri:		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili;		
2) per imposte, anche differite;	9.410,88	13.525,81
3) altri.		
TOTALE	9.410,88	13.525,81
C) trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato;	55.123,30	43.261,75
D) debiti		
1) debiti verso banche;	108.138,81	115.238,20
2) debiti verso altri finanziatori;	13.777,71	732,00
3) debiti verso associati e fondatori per finanz.;	13.820,98	13.820,98
7) debiti verso fornitori;	439,20	
11) debiti verso dipendenti e collaboratori;	26.435,96	26.810,37
12) altri debiti;		
TOTALE	162.612,66	156.601,55
E) ratei e risconti passivi.	18.242,20	16.452,59

Il **Fondo di dotazione dell'ente** è costituito dal patrimonio indisponibile per l'importo di € 52.000 disposto nel corso dell'esercizio 2021 ai sensi dei parametri di Regione Lombardia per la richiesta della personalità giuridica in favore dell'associazione e dai fondi di patrimonio libero derivante dalla donazioni di terreni avvenuta nel corso del presente esercizio per l'importo di 10.100 euro.

L'importo del patrimonio indisponibile proviene dai fondi di ammortamento degli spazi di Via Don Girotti.

Fanno parte del **Patrimonio Libero** le riserve che sono costituite dal Fondo per le Attività Future pari a 45.000 euro e dal Fondo di Riserva per Iniziative pari a 13.978,76 euro. Questo ultimo fondo verrà alimentato dall'avanzo di gestione del presente esercizio.

Con riferimento ai fondi per rischi ed oneri si registra l'importo di € 9.410,88 relativo ai debiti verso erario e INPS del mese di dicembre 2023 mentre il fondo TFR risulta aumentato da € 43.261,75 del 2022 a € 55.123,30 a seguito degli importi maturati nel 2023 e alla rivalutazione netta del fondo, al netto degli importi liquidati o versati alla previdenza complementare.

I **debiti a lungo termine** sono costituiti **Debiti verso Banche** relativamente ai mutui stipulati con Banca Etica e Banca Intesa che al 31-12-2023 risultavano con i seguenti saldi:

Banca Etica: Capitale residuo da pagare € 9.052,32

Banca Intesa: Capitale residuo da pagare € 99.046,89

I rimanenti debiti fanno tutti parte della categoria dei **debiti a breve termine**.

Il capitolo **Debiti verso altri finanziatori** è relativo a fondi ricevuti in conto anticipo per un progetto finanziato dalla Fondazione Vismara e dei quali al 31-12-2023 ne è stata spesa solo una parte rimanendo un saldo di euro 12.865,66 da spendere nell'esercizio 2024, da euro 328,77 relativo ad un debito verso Generali per un errore di versamento verso la previdenza complementare e da euro 583,28 rilevato dalla nota contabile relativa agli dipendenti del mese di dicembre 2023 per la relativa cassa.

Nel capitolo **Debiti verso Associati** sono riportati i debiti verso coloro che hanno prestato i fondi operativi all'Associazione e che vengono gradualmente rimborsati: attualmente si tratta unicamente del Presidente e sono rimasti invariati dall'esercizio precedente.

I **Debiti verso fornitori** sono costituiti unicamente da una fattura da pagare per le pulizie del mese di dicembre.

La categoria dei **debiti verso collaboratori e dipendenti** per € 26.435,96 è relativa alle fatture dei professionisti e alle retribuzioni dei dipendenti per le prestazioni svolte nel mese di dicembre 2023 che sono state saldate a Gennaio 2024.

Con riferimento alle voci "**ratei e risconti attivi**" e "**ratei e risconti passivi**", per i ratei attivi si registra l'importo di 1.848,10 euro relativo alla cauzione per la fornitura di gas (cambio di gestore) proveniente dal precedente esercizio e a cui si aggiunge l'importo di 500 euro quale cauzione versata al Comune di Concorezzo per l'appartamento ottenuto in concessione.

I ratei passivi sono relativi alle quote di 13ma e 14ma mensilità ed alle ferie non godute relative al personale dipendente pari a € 18.242,20 come risultante dal prospetto fornito dalla commercialista che gestisce il personale dell'Associazione.

RENDICONTO GESTIONALE

Il rendiconto gestionale si è adeguato al nuovo schema di bilancio a partire dal 2021 come previsto dalla normativa.

ONERI E COSTI	2023	2022	PROVENTI E RICAVI	2023	2022
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	15.194,81	12.165,70	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	1.080,00	2.620,00
2) Servizi			2) Proventi dagli associati per attività mutuali	283.335,00	255.531,50
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	28.088,67	58.973,60
4) Personale	410.232,20	416.320,00	4) Erogazioni liberali	18.541,05	18.207,63
5) Ammortamenti	15.731,45	27.731,47	5) Proventi del 5 per mille	40.406,27	28.516,33
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			6) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione			7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00
8) Rimanenze iniziali			8) Contributi da enti pubblici	140.350,06	135.361,00
TOTALE	441.158,46	456.217,17	9) Proventi da contratti con enti pubblici		8.024,42
B) Costi e oneri da attività diverse			10) Altri ricavi, rendite e proventi		
TOTALE	0,00	0,00	11) Rimanenze finali		
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi		68,8	TOTALE	511.801,05	507.234,48
TOTALE	0,00	68,80	Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	70.642,59	51.017,31
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali			B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Su rapporti bancari	1.510,78	638,4	TOTALE	0,00	0,00
2) Su prestiti	3.741,09	4.147,44	Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)		
TOTALE	5.251,87	4.785,84	C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	13.410,00	14.528,00
E) Costi e oneri di supporto generale			TOTALE	13.410,00	14.528,00
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	30.262,61	26.516,67	Avanzo/disavanzo attività raccolta fondi (+/-)	13.410,00	14.459,20
2) Servizi	5.999,51	19.375,94	D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
3) Godimento beni di terzi			1) Da rapporti bancari		
4) Personale	30.535,75	17.300,30	2) Da altri investimenti finanziari		
5) Ammortamenti			TOTALE	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrim. (+/-)	-5.251,87	-4.785,84
7) Altri oneri	10.290,78	5.634,78	E) Proventi di supporto generale		
TOTALE	77.088,65	68.827,69	1) Proventi da distacco del personale		
TOTALE ONERI e COSTI	523.498,98	529.899,50	2) Altri proventi di supporto generale		
			TOTALE	0,00	0,00
			Avanzo/disavanzo attività supporto generale (+/-)	-77.088,65	-68.827,69
			TOTALE PROVENTI E RICAVI	525.211,05	521.762,48
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	1.712,07	-8.137,02
			Imposte	0	0
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	1.712,07	-8.137,02

Con riferimento a **PROVENTI e RICAVI**, questi sono unicamente dovuti ad attività di interesse generale.

I **ricavi da prestazione verso associati e fondatori** pari a € 283.335 sono riferiti alle terapie riabilitative ed agli interventi educativi eseguiti dagli operatori dell'Associazione in favore di bambini e giovani con disturbi dello spettro autistico e delle loro famiglie.

Le **erogazioni liberali** pari a € 13.410 sono donazioni ricevuti da privati per il finanziamento delle attività istituzionali e di supporto alle famiglie e agli utenti. Questi risultano sostanzialmente allineate con l'esercizio precedente.

Rispetto ai **proventi del 5X1000** si nota un valore simile a quanto liquidato nel corso del 2022.

Riguardo ai **Contributi da Soggetti Privati** questi sono relativi a contributi da soggetti del Terzo Settore per progetti (es. Fondazione Monza Brianza ..) per € 34.226,27 e da € 6.180 per corsi di formazione sul tema dell'autismo.

I **proventi da contratti con enti pubblici** per € 140.350,06 sono riferiti a contratti inerenti gli interventi in favore dei beneficiari autistici da parte di ATS Brianza con voucher ex L.392 per € 133.228 e da convenzioni con Ambiti e Comuni per € 7.122,06.

Relativamente ai ricavi da Raccolta Fondi, l'associazione ha svolto 3 campagne di raccolta fondi in corrispondenza delle principali ricorrenze: Campagna di Natale, 2 Aprile – Giornata per la Consapevolezza dell'Autismo e 15 Giugno in occasione di FEST-AUT, la tradizionale festa di fine anno delle attività.

Nel prospetto che segue sono riportati i dati desunti dai rendiconti delle campagne di raccolta fondi sopra citate:

Denominazione	Periodo	Liberalità monetarie	Accredito bancario	TOTALE	Costi	Risultato Economico
Giornata Mondiale di Consapevolezza dell'Autismo	01/04 – 30/04	€ 655	€ 845	€ 1.500	0	€ 1.500
FEST_AUT 2023	15/06 – 30/06	€ 483	€ 1.290	€ 1.773	0	€ 1.773
Campagna di Natale 2023	15/11 – 31/12	€ 5.003	€ 5.134	€ 10.137	0	€ 10.137

2 Aprile: Giornata Mondiale di Consapevolezza dell'Autismo

Questa iniziativa ha previsto la realizzazione di un banchetto di sensibilizzazione e l'apertura degli spazi dell'Officina del Mosaico.

FEST-AUT 2023

Dal 15 - 06 - 2022 al 30 - 06 - 2022 è stata proposta l'iniziativa di raccolta fondi che ha avuto il suo apice in FEST-AUT 2023. Questa iniziativa ha previsto la realizzazione di un banchetto di sensibilizzazione presso Cascina S. Vincenzo in occasione della Festa e l'apertura degli spazi dell'Officina del Mosaico nelle settimane seguenti.

CAMPAGNA di NATALE 2023

Dal 15 - 11 - 2023 al 31 - 12 - 2023 l'Associazione ha posto in essere un'iniziativa denominata Campagna di Natale 2023. Questa iniziativa ha previsto la realizzazione di un banchetto presso un supermercato a Monza, un banchetto in Piazza della Pace a Concorezzo e l'apertura degli spazi dell'Officina del Mosaico.

Come da rendiconti predisposti per ciascuna campagna, tali attività hanno consentito una totale raccolta di € 13.410 e sono stati utilizzati per il laboratorio dell'Officina del Mosaico. Anche questo importo è in linea con i valori dell'anno precedente.

Aiuti di Stato e progetto formativo dei dipendenti

L'Associazione, attraverso il Fondo Interprofessionale For.Te, ha realizzato attività formative rivolte ai dipendenti. In particolare il Fondo For.Te ha stanziato a beneficio dell'ente gestore per la formazione che ha organizzato e gestito (anche finanziariamente) l'attività formativa: 1831,56 euro a febbraio 2023 e 4.115,28 euro a novembre 2023 a titolo di aiuti di stato in regime de minimis. Di queste attività, non esistendo alcuna transazione economica nei conti dell'associazione, non c'è evidenza contabile.

Con riferimento a **COSTI ed ONERI** , si notano i valori comparabili con l'annualità precedente.

L'importo per **Materie prime, di consumo** etc. pari a € 15.194,81 è così articolato:

	anno 2023	anno 2022
Materiali di cancelleria e ufficio	973,84	1.279,86
Materiali didattici per attività e laboratori	1.767,52	784,53
Materiali pulizia e consumo	1.446,75	538,35
Materiali per manutenzione e giardino	554,47	2.813,15
Dispositivi audio, informatici, stampanti	2.492,75	123,35
Stampati	631,08	483,02
Materiali Officina del Mosaico	4.078,74	3.451,94
Spese per attività esterne	2.457,19	1.229,58
Carburante	553,39	678,74
Vitto, alimentari	239,08	783,18

Con riferimento alla voce **Personale** l'importo totale per l'anno 2023 è di € 440.767,95 leggermente in crescita + 2% circa rispetto al costo totale del 2022 che era pari a € 433.620,30.

Nel bilancio è suddiviso tra i costi operativi e quelli di supporto dove sono riportati i costi di segreteria.

Personale dip. operatori	30.535,75
Educatori Formatori	200.879,09
Psicologi, Pedagogisti	33.783,17
Logopedisti, neuropsicomotricisti	75.113,73
Altri consulenti / collaboratori	38.901,90
Rimborso spese collaboratori	25.610,97
Spese per personale	9.292,16
Costi per attività di Formazione e Supporto al Personale	11.209,57
	2.823,56
Serv. Civile Leva Civica	1.000,00
Attività Assistente Sociale	5.175,04
Contributi previdenz. F24 Dipendenti	960,53
Contributi previdenz. F24 Collaboratori	5.482,48

Il capitolo **ammortamenti** pari a € 15.731,45 è costituito da € 15.394,45 euro per costi di ristrutturazione di Cascina S. Vincenzo e € 337 per l'ammortamento dell'immobile di Via Girotti.

Per quanto riguarda i **costi ed oneri da attività finanziarie**, l'ammontare di € 5.251,87 è costituito dalle due categorie degli interessi passivi per i mutui e dei costi bancari e postali come di seguito dettagliato:

Mutuo Etica interessi passivi	996,09
Mutuo Intesa interessi passivi	2.745,00
Interessi e spese bancarie	1.439,54
Interessi e spese c/c postale	72,24

Per quanto riguarda la macro categoria degli **ONERI DI SUPPORTO GENERALE**, in questa categoria sono stati riclassificati tutti i costi di supporto allo svolgimento delle attività istituzionali.

Il capitolo **materie prime, sussidiarie e di consumo** è composto dalle categorie dei costi di manutenzione ordinaria per € 9.391,34 e straordinaria per € 4.620 (tinteggiatura) e dalle utenze che sono meglio dettagliate di seguito:

Contratti di manutenzione ordinaria	9.196,75
Manutenzione straordinaria	4.620,00

	UTENZE 2023	UTENZE 2022
Energia Elettrica	8.276,01	12.635,47
Acqua	918,00	776,00
Gas	5.868,25	7.548,69
Telefono	699,12	594,80
Internet	684,48	1.011,88

In totale nel corso del 2023 le utenze sono diminuite globalmente del 10 %.

I costi relativi alla categoria **servizi** per € 5.999,51 e nella quale sono state classificate anche le piccole attrezzature sono composti dai seguenti dettagli :

Abbonamenti	80,99
Assicurazioni	3.755,04
Spese condominiali Girotti	2.163,48

Nella categoria di **altri oneri** di supporto per € 10.290,78 sono classificate le spese istituzionali e gli altri costi residuali di seguito dettagliati:

spese legali	1.884,04
imposte e tasse	3.087,74
crediti inesigibili per terapie	5.319,00

L'importo relativo ai "crediti inesigibili per terapie", costituito da crediti maturati nei confronti di associati in relazione alle attività riabilitative eseguite e che per ragioni di tipo economico non sono state saldate e non lo saranno. Questo importo è più elevato che in passato e probabilmente riflette la difficoltà che le famiglie stanno attraversando.

L'Associazione continua da un lato il sostegno alle famiglie e dall'altro si fa promotore presso gli enti pubblici preposti o presso enti benefici privati per giungere ad almeno un cofinanziamento di questi costi.

Posizione Finanziaria Netta

POSIZIONE FINANZIARIA NETTA AL 31/12/2023			
	31/12/2023	31/12/2022	Variazione
Depositi bancari	110.665,78	60.107,26	50.558,52
Denaro e altri valori di cassa	454,97	601,83	- 146,86
Disponibilità liquide	111.120,75	60.709,09	50.411,66
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	111.120,75	60.709,09	50.411,66
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (entro l'esercizio successivo)	3.996,00	3.996,00	
Debiti verso soci per finanziamento (entro l'esercizio successivo)	-	-	-
Debiti verso banche (entro l'esercizio successivo)	-	-	-
Debiti verso altri finanziatori (entro l'esercizio successivo)	50.063,75	41.068,18	8.995,57
Anticipazioni per pagamenti esteri			-
Quota a breve di finanziamenti			-
Crediti finanziari			-
Debiti finanziari a breve termine	54.059,75	45.064,18	8.995,57
Posizione finanziaria netta a breve termine	57.061,00	15.644,91	41.416,09
Obbligazioni e obbligazioni convertibili (oltre l'esercizio successivo)			-
Debiti verso soci per finanziamento (oltre l'esercizio successivo)	13.820,98	13.820,98	-
Debiti verso banche (oltre l'esercizio successivo)	108.138,81	115.238,20	-
Debiti verso altri finanziatori (oltre l'esercizio successivo)			8.995,57
Anticipazioni per pagamenti esteri			-
Quota a lungo di finanziamenti			-
Crediti finanziari			-
Posizione finanziaria netta a medio e lungo termine	121.959,79	129.059,18	8.995,57
Posizione finanziaria netta	179.020,79	144.704,09	50.411,66

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non si segnalano elementi di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

Prevedibile evoluzione della gestione

Nel corso del 2024 si prevede una crescita progressiva moderata dei numeri in linea con le potenzialità e gli spazi ad oggi disponibili ed azioni finalizzate ad un progressivo consolidamento delle capacità dell'equipe nella gestione degli aspetti burocratici e metodologici connessi all'accreditamento regionale.

L'associazione quindi dovrà concentrarsi sull'avvio dell'appartamento del "Dopo di Noi" e sulla ricerca di nuovi spazi per lo sviluppo delle proprie attività.

Avanzo – disavanzo di esercizio e proposta di destinazione del risultato

L'esercizio 2023 si chiude con un utile pari a € 1.712,07 equivalente a circa il 3,3 x 1000 dei ricavi.

Si propone all'Assemblea di destinare l'intero l'importo dell'avanzo di Euro 1.712,07 a Fondo di Riserva per Iniziative.

Concorezzo, lì 18 Giugno 2024

Per il Consiglio Direttivo

Efrem Fumagalli - Presidente