

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2020

RELAZIONE DI MISSIONE

L'Associazione La Casa sulla Roccia Centro di Solidarietà OdV, è una Associazione di Volontariato iscritta nel Registro Regionale delle Associazioni di Volontariato.

Il Bilancio al 31 dicembre 2020 è stato redatto ai sensi di quanto previsto dall'art. 13 co. 3 del D.Lgs. 3 luglio 2017 n. 117, ed esso si compone di Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale e della presente Relazione di Missione, in attesa di adottare, a decorrere dall'esercizio in corso (2021), i modelli previsti dal D.M. del 5 marzo 2020 n°39 pubb. in G.U. n° 102 del 18 aprile 2020.

L'Associazione di Volontariato La Casa sulla Roccia Centro di Solidarietà con Decreto Dirigenziale n.38 del 02/04/2012 della Regione Campania, è iscritta nel registro delle Persone Giuridiche Private.

I dipendenti mediamente occupati nel corso dell'esercizio sono stati otto.

Nel corso dell'esercizio in esame l'Associazione ha adottato il nuovo Statuto in conformità alle disposizioni dettate per gli enti del Terzo Settore dal D.Lgs. 117/2017 (Codice del terzo settore) e dalle altre norme e regolamenti collegati, provvedendo tra l'altro anche alla nomina dell'organo unitario di controllo.

Missione perseguita

Il 2020 si è presentato come l'anno della pandemia, l'anno del Covid-19.

A partire da febbraio, si sono susseguite una serie di misure, adottate dal Governo centrale, atte a contrastare la diffusione del virus. Misure che si sono presentate sempre più stringenti e

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

che hanno coinvolto sempre di più il territorio italiano, sino a dichiarare l'Italia interamente zona rossa. Inutile dire che l'impatto è stato dirompente sotto tutti i punti di vista.

Nel ripercorrere quanto accaduto in questo anno disgraziato segnato dalla pandemia, come Associazione del non profit abbiamo mantenuto la calma, non ci siamo fatti prendere dallo sconforto per ciò che non siamo riusciti a fare, né temere per la realizzabilità dei nostri progetti nel breve e medio periodo. Ci siamo resi conto che come Enti del terzo settore siamo aduse ad affrontare situazioni di emergenza.

Il volontariato è stato uno dei settori più colpiti dal Covid-19. La mancanza di vicinanza, prossimità e appartenenza, tutte dimensioni fondamentali dell'essere un volontario, ha di fatto messo in crisi l'esistenza stessa della categoria. Ma anche in questo caso ha prevalso la resilienza, facendo nascere dalla crisi un nuovo modo di essere volontario.

L'emergenza epidemiologica COVID 19 ha avuto senza dubbio un importante impatto anche sulla nostra realtà. In particolare, ha portato alla sospensione da un giorno all'altro delle seguenti attività:

- ingresso utenti nel programma terapeutico;
- rete di auto-aiuto familiare;
- ingresso di volontari;
- promozione sociale e attività progettuali in itinere.

Questo ha avuto a sua volta un impatto importante sulla vita sociale e quindi sul benessere di tutti, sommando ai problemi portati dal distanziamento sociale, un ulteriore impoverimento delle relazioni sociali con il venir meno di occasione di socializzazione e la sospensione della rete di aiuto e prossimità garantita dal tessuto associativo.

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

Ci rendiamo conto che la situazione non è stata facile, specialmente per le piccole realtà che con pochi mezzi si trovano ad affrontare una scelta difficile e complessa. Pertanto, durante l'esercizio 2020, con la progressiva ripartenza delle attività, governata da linee guida e decreti del governo e delle regioni, si è avviata una fase nuova di verifica e pianificazione per la riapertura delle sedi e delle attività. Permangono incertezze e divieti ma in ultima analisi ci siamo assunti la responsabilità di riavviare le attività dopo un'attenta analisi delle modalità e dei protocolli da adottare, tenendo conto della situazione sanitaria locale e dei rischi che ci assumiamo nel pieno rispetto della normativa che per altro cambia frequentemente e che va pertanto monitorata con attenzione.

A seguito della situazione emergenziale pandemica causata dal COVID-19, l'Associazione ha ricevuto un contributo dalla *Fondazione con il Sud*, per allestire una vera e propria "struttura Covid", uno spazio protetto e dedicato all'accoglienza di ospiti per l'affrancamento dalle dipendenze in quarantena: tre stanze singole con annessi servizi per l'accoglienza di max 6 persone in ingresso. Ed ha beneficiato di un ulteriore contributo *dall'Unione Buddhista Italiana* con i fondi dell'otto per mille, che ha permesso all'Ente di potenziare alcuni servizi atti a garantire il rispetto della normativa vigente e la prosecuzione delle attività residenziali della struttura di accoglienza. In modo particolare è stato potenziato il Settore Medico presso la Comunità Terapeutica Villa Dora, una delle due sedi operative residenziali dell'Associazione, che accoglie 50 ospiti, grazie all'acquisto costante e periodico di DPI.

Al fine di innovare e far crescere i nostri progetti di solidarietà, trasformando anche questa crisi in un'opportunità per

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

migliorare noi stessi e il mondo che ci circonda, nell'ambito della prevenzione, l'Associazione ha realizzato una serie di eventi e progetti volti a sensibilizzare il territorio sul tema del disagio sociale e della legalità.

Anni 2019-2020

Progetto "Villa Dora Green Care", presentato dalla Demetra Soc. Coop. Sociale e finanziato da *Autostrade per l'Italia SpA* ed a cui l'Associazione La Casa sulla Roccia ha partecipato in qualità di partner. L'ambito di intervento ha riguardato lo sviluppo del territorio attraverso il recupero di terreni abbandonati presso la Comunità Terapeutica "Villa Dora", sede operativa de La Casa sulla Roccia, in cui risiedono persone che stanno svolgendo un programma di affrancamento dalle dipendenze. Grazie alla donazione di *Autostrade per l'Italia SpA* si è potuto impiantare un nocciolo sui terreni incolti, ripristinare quattro serre per la coltivazione di ortaggi ed implementare il settore apistico. Gli utenti della comunità terapeutica sono stati sensibilizzati sulle tematiche e hanno potuto sperimentarsi nell' agricoltura sociale.

Progetto presentato da La Casa sulla Roccia "B.E.S. - Bisogna Essere Speciali" nell'ambito dell'avviso pubblico "*Percorsi di inserimento attivo per gli alunni con bisogni educativi speciali*" indetto dalla Direzione Generale per l'Istruzione, la formazione, il lavoro e le politiche giovanili della Regione Campania.

La Casa sulla Roccia fa parte della partnership composta da cinque istituti scolastici della provincia di Avellino.

In questa iniziativa gli operatori terapeutici del La casa sulla Roccia, sono entrati nelle cinque scuole quali esperti in tale

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

ambito di intervento educativo ed hanno realizzato insieme ai docenti tutor delle scuole le seguenti azioni:

- Laboratorio didattico e di potenziamento, volto a rendere protagonista attivo del proprio apprendimento l'alunno, grazie a metodologie diversificate, servizio attivato in tutte e cinque le scuole della rete.
- Sportello ascolto psicologico, per studenti scuole secondarie di 2° grado, per prevenire e gestire difficoltà scolastiche, disagio evolutivo degli alunni. Inoltre, lo sportello ha la finalità di accompagnare e sostenere i genitori e il personale, docente e non, nella relazione con minori in situazioni di difficoltà.
- Laboratorio psico-educativo, per le scuole secondarie di 1° grado, finalizzato all'acquisizione e allo sviluppo di competenze emotive, espressive e relazionali, grazie ad una dinamica grupppale ed un percorso esperienziale attraverso attività di gruppo interattive tra studenti degli istituti comprensivi su tematiche quali adolescenza, emozioni, relazioni significative, vero e falso sé, identità di genere.
- Corso di formazione docenti, per affrontare la tematica dei DSA e dei BES, riconoscere gli indicatori di disagio emotivo e/o difficoltà di apprendimento; valutare e potenziare i prerequisiti della letto-scrittura, del sistema del calcolo; avere nozioni pratiche per affrontare il lavoro quotidiano sotto l'aspetto didattico; conoscere attività didattiche di potenziamento e rinforzo sulle abilità funzionali alla letto-scrittura indicate per gli alunni con difficoltà e utili per tutti gli alunni; usufruire di una supervisione personalizzata e pratica.

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

- Interventi di osservazione di classe e accompagnamento ai docenti, in cui un esperto effettua delle osservazioni, intese come processo cognitivo fondamentale in campo educativo, sia delle dinamiche di gruppo, essenziali nell'apprendimento, dei gruppi classe problematici aventi al proprio interno minori B.E.S., in ogni scuola della rete, per verificare la validità delle metodologie finalizzate al potenziamento di competenze linguistico-cognitive, motorie ed espressive, e supportare gli insegnanti. A seguire sono stati effettuati incontri di discussione e confronto su quanto rilevato alla presenza del personale docente.

Progetto "Includiamoci teatrando" finanziato da Fondazione Intesa Sanpaolo Onlus con ente capofila La Casa sulla Roccia in collaborazione con l'OdV "E. Aprea" e la Demetra Soc. Coop.Sociale, con finalità di inclusione sociale attraverso l'organizzazione di tre Laboratori teatrali per gli utenti della Comunità Terapeutica di affrancamento dipendenze de La Casa sulla Roccia, persone diversamente abili Associazione E. Aprea, quale partner, e studenti con propensioni artistiche dell'Istituto Comprensivo di Mercogliano. A conclusione dei Laboratori, è stato realizzato un video spettacolo teatrale quale forma di inclusione e sensibilizzazione sulla "cultura della diversità" intesa come valore, risorsa. Le prove per lo spettacolo teatrale sono state svolte nel periodo estivo e condotte dagli operatori teatrali presso le sedi delle 2 Associazioni a favore delle 2 tipologie di destinatari e presso la sede scolastica dell'IC Mercogliano. Il video spettacolo è stato diffuso attraverso emittenti televisive.

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

Anni 2020-2022

Progetto "Let's try!" l'intervento rientra nel POR Campania FSE 2014/2020 Obiettivo specifico 6 Azione 9.12, Avviso Pubblico "Scuola di Comunità" - DGR n. 73 del 14/02/17 e DGR n 109 del 28/02/17. Il partenariato è composto da 12 Enti di cui 4 istituti scolastici e mira alla diffusione della cultura della legalità e al contrasto della dispersione scolastica. E' un intervento teso a potenziare l'apprendimento sociale e culturale di giovani, in particolare di quelli appartenenti a nuclei familiari in condizione di svantaggio al fine di diffondere la cultura della legalità e contrastare la dispersione scolastica. Si sta sperimentando un modello integrato di presa in carico e di accompagnamento educativo, coinvolgendo, altresì, i soggetti che si occupano dei ragazzi, a partire dalle famiglie. Obiettivi primari sono quelli di rendere maggiormente attrattiva la Scuola e di valorizzare e potenziare le dinamiche relazionali, sia all'interno della famiglia che nella comunità locale, anche attraverso il sostegno del ruolo genitoriale e il rafforzamento della rete di legami tra nucleo familiare e comunità locale.

Per il conseguimento degli obiettivi progettuali, l'Associazione La Casa sulla Rocca, avrà il compito, quale partner della rete, di mettere a disposizione il proprio know-how e partecipare alla realizzazione concreta del progetto.

Progetto "Verso un'autonomia di vita", finanziato dalla Regione Campania: laboratorio formativo dell'ACA per operatore free-flow nella ristorazione a favore di dieci persone svantaggiate tra utenti della Comunità Terapeutica e donne del CAV; tirocini di reinserimento lavorativo in aziende della ristorazione locale. Inoltre, il progetto include

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

- Laboratorio teatrale per minori e genitori a favore di dieci minori e dei rispettivi genitori, sia donne vittime di violenze seguite dal CAV, sia persone ospiti della Comunità Terapeutica che stanno seguendo un percorso di affrancamento dalle dipendenze, al fine di rinsaldare il rapporto tra genitore e minore;
- Sostegno genitoriale-psicoeducativo per madri e minori vittime di violenza e/o violenza assistita con il fine di creare uno spazio di cura della relazione madre-bambino, rispetto alle parti traumatizzate dalla violenza, offrendo alla madre un sostegno a livello emotivo e genitoriale e al bambino la possibilità di esprimere e condividere il suo malessere.
- Sostegno alla genitorialità per gli utenti della comunità terapeutica a favore degli ospiti della Comunità con figli, al fine di guidarli nella gestione del tempo, allo scopo di rafforzare non solo la relazione tra genitore e figlio, ma anche quella tra fratelli. Nello specifico, per migliorare e sostenere le competenze genitoriali saranno offerti: sostegno psicologico individuale; interventi di psico-educazione relativi alla gestione del ruolo genitoriale; interventi di psico-educazione di gruppo.

Causa periodo emergenza COVID, lo stato dei lavori finalizzati all'ottenimento della riconversione dei nuovi servizi specialistici: numero otto posti in Doppia diagnosi nella sede di Prata P. U., numero tre posti modulo Minori tossicodipendenti e numero sei posti Pronta accoglienza nella sede operativa di R/ne San Tommaso n. 85; i lavori di ristrutturazione sono iniziati il 07 ottobre 2020. I lavori di ristrutturazione straordinaria, sono

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

finalizzati all'ottenimento delle autorizzazioni al funzionamento per i nuovi moduli residenziali Doppia diagnosi, Pronta Accoglienza e Minori tossicodipendenti.

Nella sede operativa di Prata P. U. i lavori strutturali termineranno per il 31/03/2021, nello specifico si sono realizzati quattro servizi igienici di cui uno per disabili, il rifacimento di alcune opere murarie finalizzate all'abbattimento delle barriere architettoniche, la ripavimentazione della struttura che ospiterà il modulo di doppia diagnosi e la sostituzione delle porte interne. Nell'intera struttura è stato riammodernato l'impianto TV ed è stato sostituito il motore del cancello d'accesso alla struttura.

Relativamente alla struttura di San Tommaso i lavori di adeguamento al 1° piano che ospiterà i moduli Pronta accoglienza e Minori tossicodipendenti sono al termine, si è provveduto ad ordinare la mobilia che sarà consegnata entro il 15/04/2021. Attualmente presso la sede operativa di San Tommaso sono in corso i lavori per l'adeguamento dell'impianto elettrico al piano terra e la sostituzione dei pannelli di cartongesso, lavori richiesti per l'ottenimento del certificato antincendio.

Parallelamente allo stato di avanzamento dei lavori si è proceduto alla presentazione delle Istanze di Autorizzazione all'Esercizio presso il Suap del Comune di Prata P. U. e il Suap del Comune di Avellino in data 28/12/2020, attualmente le Istanze sono al vaglio della commissione multidisciplinare dell'ASL di Avellino.

Relativamente alla ricostruzione del vecchio prefabbricato della sede operativa di R/ne San Tommaso si è ancora in attesa del permesso a costruire da parte del Comune di Avellino, in questo lasso di tempo ci sono stati numerosi solleciti sia da parte dell'ente che dell'architetto Battista presso l'ufficio preposto

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

per l'ottenimento dell'autorizzazione.

Principale novità dell'anno 2020 è stata la modifica dello Statuto de -La Casa sulla Roccia Centro di Solidarietà OdV- in data 30/09/2020, ai sensi del D.Lgs. 117/2017 Codice del Terzo Settore, grazie al quale tali Enti avranno finalmente una legittimazione giuridica.

L'articolo 2 del Codice del Terzo Settore "Principi generali", infatti, afferma che "è riconosciuto il valore e la funzione sociale degli Enti del Terzo Settore". La Riforma riguarda la generalità delle associazioni, riconosciute e non, delle fondazioni e delle altre istituzioni che operano, senza scopo di lucro, con 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, ed iscritti nel registro unico nazionale del Terzo Settore (RUNTS).

La nostra mission è aiutare la persona a scorgere le sue risorse e potenzialità interiori allo scopo di trovare in se stessa un nuovo senso della vita; è sorreggere senza giudicare ed a lasciare andare senza abbandonare; è considerare qualsiasi forma di disagio dell'essere umano come l'esternazione di un bisogno, una richiesta di aiuto, partendo dalla consapevolezza che i comportamenti si possono modificare se c'è la volontà a leggersi "dentro", riconoscendo le diversità proprie e dell'altro.

"Tu solo puoi farlo ma non da solo", è il principio ispiratore di "Progetto Uomo" ed è anche il messaggio che La Casa sulla Roccia vuole diffondere.

Si fa presente che l'Associazione dimostra ogni anno di essere in grado di:

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

- reperire fondi, di utilizzarli con diligenza nella realizzazione delle attività istituzionali per fini di solidarietà sociale nel settore del disadattamento e dell'emarginazione;
- provvedere a creare una solida rete sociale tra il Terzo Settore e nel Terzo Settore intesa quale base per costruire un sempre più forte modello di welfare in grado di rispondere ai bisogni sociali del territorio, con la fattiva collaborazione con gli attori del Terzo Settore locale e non solo, alla realizzazione delle attività formative, di prevenzione del danno e di attuazione di progetti a carattere Nazionale e Regionale.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono di seguito esposti.

In particolare, in conformità a quanto previsto dai commi 1 e 2 dell'art. 13 del D.Lgs. 117/2017, nella redazione del Bilancio è stato adottato il principio della competenza, per cui le operazioni relative ai ricavi ed ai costi sono state rilevate al momento della loro manifestazione economica, indipendentemente dalle manifestazioni numerarie di entrate ed uscite ad esse conseguenti.

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate a Conto Economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

Crediti

I crediti ammontano complessivamente ad euro 462.091, essi sono esposti al presumibile valore di realizzo.

• Sono suddivisi, secondo la loro natura tra crediti Verso Clienti, Crediti Tributari e da Crediti verso Altri, e secondo la loro scadenza se fissata entro i dodici mesi od oltre i dodici mesi, tra questi non vi sono crediti aventi scadenza superiore ai a cinque anni, in dettaglio:

• I *Crediti verso Clienti* con scadenza entro i dodici mesi ammontano ad euro 288.0131 e sono in massima parte rappresentati da crediti vantati verso clienti per fatture emesse e da emettere (ASL e comuni), ed euro 50.005,05 per locazioni e recupero spese assicurative verso la Demetra Cooperativa Sociale;

• I *Crediti verso Clienti* con scadenza oltre i dodici mesi ammontano ad euro 69.686, di cui euro 68.711,63 verso l'ASL di Cosenza della Regione Calabria, nei cui confronti sono state avviate azioni di recupero nel corso dell'esercizio in esame, e per euro 973,94 verso l'ASL di Frosinone - Regione Lazio;

• I *Crediti tributari* con scadenza entro i dodici mesi ammontano ad euro 35;

• I *Crediti verso Altri* scadenti entro i dodici mesi ammontano ad euro 24.326,00 essi sono rappresentati da Crediti vantati verso enti pubblici e privati maturati per effetto della realizzazione di attività progettuali condotti dall'Associazione singolarmente o in partenariato con altri enti; tra essi sono annoverati il credito Vs/Partners per progetto finanziato da Fondazione Intesa Sanpaolo Onlus di € 3.500,00, ed il credito V/ Partners per il progetto Let's Try di euro 10.000,00.

• I *Crediti verso Altri* scadenti oltre i dodici mesi ammontano ad euro 73.878,00, essi sono vantati verso la società Demetra

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

Cooperativa Sociale per un finanziamento infruttifero accordato alla stessa giusta Verbale del C.D. del 20/5/2015;

Disponibilità Finanziarie

Il valore delle disponibilità liquide ammonta ad euro 1.273.467, di cui euro 272.278 sono costituite da depositi e saldi attivi per conti correnti accesi presso Poste Italiane ed alcuni istituti bancari.

Debiti

I debiti ammontano complessivamente ad euro 287.316 essi sono rilevati al loro valore nominale.

In particolare, la voci più significative sono le seguenti:

- I *Debiti verso banche* sono rappresentati dal saldo in conto capitale residuo al 31/12/2020 relativo al Mutuo Chirografario stipulato con la BPER in data 29/01/2020 dell'ammontare complessivo di euro 200.000,00, della durata di sessanta mesi con decorrenza dal 29/02/2020; il debito è suddiviso in euro 37.214, che rappresenta l'ammontare delle quote di capitale aventi scadenza entro i dodici mesi, mentre il debito scadente oltre l'esercizio successivo, ma non oltre i cinque anni, ammonta ad euro 124.865. Il mutuo in esame è di natura chirografaria, pertanto non è assistito da ipoteche su beni dell'ente, né da altre forme di garanzia, esso è stato autorizzato dall'Assemblea dei Soci in data 16 gennaio 2020 ed è stato contratto per finanziare la ristrutturazione ed ammodernamento dell'immobile sede dell'Associazione sito ad Avellino.
- I *Debiti verso Fornitori* aventi scadenza entro l'esercizio successivo ammontano ad euro 88.269, di cui euro 86.015 per fatture da ricevere per servizi terziarizzati alla cooperativa sociale, Demetra, convenzionata con l'Associazione, da sostenere

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

per la completa gestione amministrativa e socio sanitaria; e consulenti esterni in convenzione;

- I *Debiti Tributari* hanno scadenza entro i dodici mesi ed ammontano ad euro 15.894 di cui euro 9.620 per tributi locali, euro 3.375 per Ritenute eseguite ed euro 2.900 per imposte dell'esercizio;
- I *Debiti verso Istituti di Previdenza* hanno scadenza entro i dodici mesi ed ammontano ad euro 8.701;
- Gli *Altri debiti* aventi scadenza entro i dodici mesi ammontano ad euro 12.373, di cui euro 12.132, verso Dipendenti e collaboratori;
- I *Risconti Passivi* ammontano ad euro 569,32, essi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio;
- Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto, ammonta ad euro 48.498, esso è stato determinato in conformità all'art. 2120 c.c. e riflette l'effettivo debito maturato nei confronti dei dipendenti alla data del 31 dicembre 2020, aumentato della rivalutazione di legge, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il Trattamento di fine rapporto maturato negli esercizi successivi, così come disposto dal D.Lgs. 5 dicembre 2005 n. 252 è stato conferito, in conformità delle scelte effettuate dal personale, presso l'Associazione.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti/anticipazioni erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Le principali voci del Rendiconto Gestionale sono qui di seguito dettagliate

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

I ricavi sono iscritti secondo il criterio di competenza ed ammontano complessivamente ad euro 1.042.615, di cui si evidenziano:

- euro 947.008 derivanti a fronte di prestazioni per i servizi istituzionali rese ad Enti pubblici (ASL) per euro 848.734 e privati per consulenze psicologica per euro 14.074 e servizi per adozioni internazionali per euro 84.200;
- euro 78.927 quali contributi per saldi di progetti chiusi e progetti in corso di realizzazione con la Fondazione con il Sud, Unione Buddhista e il Piano Sociale di Zona Ambito S9, progetti con la Regione Campania.
- euro 4.179,49 entrata del 5 x Mille;
- euro 6.665,00 da offerte liberali di privati e una raccolta fondi.

I costi, al netto degli oneri finanziari e delle imposte sono iscritti secondo il criterio di competenza ed ammontano complessivamente ad euro 1.071.662, e sono suddivisi come segue:

- Costi per materie e prodotti euro 13.778;
- Costi per servizi da terzi euro 772.141, di cui:
 - euro 10.743,43 per collaborazioni relative al Progetto finanziato da Fondazione con il Sud; euro 13.809,24 per collaborazioni relative al progetto finanziato da Fondazione Intesa Sanpaolo Onlus; euro 5.894,71 per collaborazioni relative al progetto Let's Try Regione Campania;
- Costi del personale euro 208.063;
- Costi per ammortamenti euro 64.208;
- Oneri diversi di gestione euro 13.472;
- IRES dell'esercizio euro 2.240;
- IRAP dell'esercizio euro 6.795.

Nel Conto Economico si evidenziano proventi da attività

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

progettuali, che hanno avuto la loro manifestazione economica nel 2020, e uscite per attività progettuali, che l'Associazione dovrà sostenere nel corso dell'anno 2021.

Le prestazioni di servizi riguardano proventi da attività socio sanitarie previste statutariamente.

Le spese per le attività istituzionali evidenziano la distinzione fra gli oneri riferibili ai programmi di assistenza, le spese direttamente connesse alla promozione di progetti e gli oneri di supporto generale: questi ultimi raccolgono le voci afferenti la conduzione amministrativa ed organizzativa della struttura.

Patrimonio netto

Il Patrimonio Netto, è costituito dalla Riserva Legale indivisibile e dagli Avanzi di gestione maturati negli esercizi precedenti, al netto del Disavanzo di gestione registrato nell'esercizio in esame.

La Riserva Legale indivisibile, rispetto all'esercizio precedente è passata da euro ad euro 2.122.434,62, ad euro 2.191.425, la differenza è stata originata nel precedente bilancio per effetto della riclassificazione in tale posta degli avanzi di gestione maturati negli esercizi precedenti, che nel Bilancio in esame sono collocati autonomamente ed ammontano complessivamente ad euro 209.054.

Il *Disavanzo di gestione* è pari ad euro 38.690, e sarà coperto mediante utilizzo della riserva costituita dagli Avanzi di gestione degli esercizi precedenti; pertanto, il Patrimonio Netto è pari ad euro 2.292.799.

Imposte sul Reddito

L' imposta IRES come evidenziato ammonta ad euro 2.240,00 è stata accantonata secondo il principio di competenza, mentre l'IRAP

LA CASA SULLA ROCCIA
Centro di Solidarietà
Organismo di Volontariato - E.T.S.
Via Giuseppe De Conciliis n°39
(ex Rione San Tommaso n. 85) Avellino
Cod.Fisc.:92042790649

dell'esercizio ammonta ad euro 6.795, esse rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate secondo le aliquote e le norme vigenti, calcolate, nel primo caso, esclusivamente, sul reddito dei fabbricati e dei terreni di proprietà dell'ente, nel caso dell'IRAP la base imponibile è costituita dalla somma dei Costi per Retribuzioni e di quelli per Prestazioni Occasionali.

Si invita l'assemblea degli Associati ad approvare il presente Bilancio con la proposta di coprire il disavanzo emergente di euro 38.690 mediante imputazione a Riserva Legale.

IL Presidente

Luigi Vitiello

Luigi Vitiello
La Casa sulla Roccia
Centro di Solidarietà
Via Giuseppe De Conciliis, 39 - 83100 Avellino
Cod.Fisc.: 92042790649