

Relazione sulla gestione
Esercizio 2018
del Direttore Generale
Bonifazi Daniele

RELAZIONE SULLA GESTIONE ESERCIZIO 2018

Andamento della gestione

Attività Istituzionale

I ricavi dell'esercizio 2018 dell'attività istituzionale sono stati pari ad Euro 14.945.625,07 inferiori di Euro 654.626,23 rispetto all'esercizio precedente. Tale variazione è prevalentemente ascrivibile all'inclusione, nei ricavi dell'anno 2017, della somma di €724.480,00 per la chiusura di un debito per canoni di concessione della struttura di Termini Imerese.

Si è registrato un incremento del fatturato, nei centri di Osimo (+4%), Modena (+5%) e Termini Imerese (+3%) per effetto dei maggiori servizi erogati mentre si evidenzia la riduzione del fatturato del centro di Molfetta per effetto della riduzione della retta a partire dal terzo trimestre dell'anno.

I costi dell'attività istituzionale nel 2018 sono stati di Euro 33.385.749,83, - 0,25% rispetto al 2017. Il trasferimento presso il nuovo Centro Nazionale di via Linguetta e la sua coesistenza con la struttura di Montecerno ha determinato un incremento di alcune voci di costo afferenti i servizi generali (come la pulizia, la manutenzione degli immobili e degli spazi verdi, la vigilanza e le utenze). Tale variazione è stata compensata con un minor onere per gli accantonamenti per rischi, tenuto conto dell'oculata politica effettuata negli anni precedenti. Con riferimento, infine, alle altre voci di costo che hanno determinato i risultati della gestione corrente è da segnalare un soddisfacente contenimento delle stesse, frutto dello stringente controllo rivolto al perseguimento di obiettivi di efficienza della gestione.

La perdita generata dall'attività istituzionale nell'anno 2018 è stata quindi di Euro 18.440.124,76 sostanzialmente in linea con quella dell'esercizio precedente (18.636.348,66). Per tutte le attività istituzionali condotte nell'ambito delle sedi e dei servizi territoriali, anche nel 2018 i contributi pubblici sono stati completamente assenti.

Il disavanzo della gestione caratteristica viene coperto dall'attività di comunicazione e raccolta fondi.

Attività di Comunicazione e Raccolta fondi

Per l'annualità 2018 i ricavi sono stati Euro 30.042.448,37 con un incremento complessivo dell'1% sull'esercizio precedente. Sicuramente degno di nota è l'ottimo risultato in termini di liberalità ed offerte (+ 9.5%), conseguito attraverso una significativa performance incrementale registrata in tutti i principali canali della raccolta fondi. Si conferma l'importanza dei ricavi da eredità e lasciti, ancorché nell'anno in corso si sia registrata una riduzione dovuta alla mancanza di pratiche particolarmente significative. Le eredità e le donazioni in vita, pari ad Euro 8.801.021,18, rappresentano una risorsa che, pur avendo per sua natura un andamento fluttuante da un anno all'altro, sta confermando il trend in ascesa iniziato negli ultimi 10 anni, consolidando valori assoluti così significativi tali da

riconoscerla come una delle fonti più importanti di finanziamento per le attività correnti dell'Ente.

Ancora una volta, significativo l'apporto del 5 per mille (a fronte della dichiarazione fiscale 2016): la scelta a nostro favore è stata effettuata da 150.919 contribuenti (+7% rispetto all'anno precedente) per un importo riconosciutoci di €uro 5.273.334,12.

I costi sostenuti per le attività di raccolta fondi sono stati pari a €uro 10.674.489,06 a fronte di una disponibilità generata di €uro 19.367.959,31.

Disponibilità d'esercizio

La disponibilità lorda (perdita dell'attività istituzionale + disponibilità generate dall'attività di comunicazione e raccolta fondi) anche nel 2018 ha avuto un saldo positivo di €uro 927.834,55. Ciò ha consentito di coprire il risultato della gestione finanziaria che, negli ultimi tre anni, deve tenere conto degli interessi passivi sul finanziamento ventennale acceso dall'Ente per la realizzazione del I° lotto della nuova sede nazionale ad Osimo. La disponibilità finale, al netto delle imposte e tasse, è di €uro 98.675,36.

La gestione del Patrimonio

Alla chiusura dell'esercizio, il capitale della Lega del Filo d'Oro ammonta ad €uro 57.205.325,66 con un incremento di €uro 460.479,31 rispetto alla consistenza di inizio periodo.

Di seguito la composizione del patrimonio netto:

- il *capitale dell'Associazione* resta invariato ad €uro 44.000.000,00;
- le *quote associative* risultano incrementate dalle quote versate nell'anno dai nostri soci;
- il *fondo di dotazione*, utilizzabile con determina del Consiglio di Amministrazione alla copertura di eventuali perdite di esercizio, passa da €uro 12.652.035,14 ad €uro 13.109.284,45. Tale voce ha accolto le disponibilità generate dalla gestione dell'anno precedente non finalizzate all'incremento della voce "Capitale dell'Associazione";
- la consistenza patrimoniale è composta inoltre *dalle riserve* pari al 31/12/2018 ad €uro 9.029.871,32. Esse derivano dai contributi in conto capitale pervenutici per la realizzazione del Centro di Lesmo al netto delle quote utilizzate nel Conto Economico a parziale compensazione degli ammortamenti delle strutture. A questi si aggiunge la somma incassata di un importante contributo, sempre in c/capitale, riconosciutoci da parte della Regione Marche per la realizzazione della nuova sede di via Linguetta, in attuazione dell'accordo di programma ex art. 20 L.67/88 sottoscritto il 15 marzo 2016 tra Ministeri della Salute e dell'Economia e Regione Marche. La consistenza, infine, è completata da un fondo vincolato per volontà di terzi (somma pervenutaci quali eredi).

Le immobilizzazioni, al netto dei fondi ammortamento, sono passate da €uro 79.570.391,47 ad €uro 86.918.012,77 effetto sia del completamento dell'investimento afferente il I° lotto della nuova sede, sia per effetto delle alienazioni (queste ultime pari

ad Euro 2.929.029,14) la maggior parte relative ad immobili non strumentali pervenuti tramite eredità.

I debiti al 31/12/18 ammontano complessivamente ad Euro 24.184.731,59, essi comprendono il valore residuo delle due linee di mutuo per un totale di Euro 13.545.745,11.

Conclusioni

Per l'esercizio 2018 il bilancio è stato certificato dalla società KPMG, intervento richiesto a garanzia di una completa trasparenza nei confronti dei soci e sostenitori. Per lo stesso motivo, inoltre, è in fase di elaborazione il *Bilancio Sociale 2018*, documento che ha l'obiettivo di rappresentare l'organizzazione nella sua totalità e complessità, descrivendo nel dettaglio gli aspetti organizzativi, sociali e di responsabilità nei confronti di tutti i portatori di interesse.

Anche per l'anno 2018 il risultato di gestione conferma il ruolo strategico della "comunicazione e raccolta fondi" a sostegno di tutte le attività dell'Ente.

Proposte all'Assemblea dei Soci

In conformità a quanto previsto dallo statuto, si propone quanto segue:

- di approvare il bilancio al 31 dicembre 2018 composto dallo Stato Patrimoniale, Conto economico, Rendiconto Finanziario e dalla Nota integrativa, nonché di approvare la presente relazione sulla Gestione;
- di destinare la disponibilità dell'esercizio pari ad Euro 98.675,36 ad incremento del "Fondo di dotazione".



lega del filo d'oro

O.N.L.U.S.