

ASSOCIAZIONE "NEXT ONLUS" ONG
SEDE LEGALE : VIA SAN ROCCO 12, C.A.P. 82016 MONTESARCHIO (BN)
SEDE OPERATIVA: VIA SAN ROCCO 20
CODICE FISCALE: 92026360625, PARTITA IVA: 01161140627

RENDICONTO CHIUSO AL 31/12/2014

ENTRATE

Avanzo gestione Cassa 2013	€	456,10
Avanzo gestione Cassa Estera 2013	€	727,15
Avanzo gestione Banco Unicredit c/c 400920225 2013	€	13.755,21
Avanzo gestione Banco Posta 2013	€	1.769,78
Avanzo gestione BFV-Societe Generale 2013	€	11.107,75
Avanzo gestione Banco Unicredit c/c 401348796 2013	€	679,19
Sostegno a distanza	€	5.439,36
Missione	€	5.145,34
Contributi da terzi	€	1.771,36
Contributo CEI	€	371.140,00
Contributo MAE	€	50.998,00
Arrotondamenti passivi	€	-0,19
Utili su cambi	€	11.450,34
Interessi attivi bancari	€	8,34

TOTALE ENTRATE	€	474.447,73
-----------------------	----------	-------------------

USCITE

1. Acquisto medicinali	€	16.175,31
2. Acquisto attrezzature e strumentario chirurgico clinica NEXT	€	64.086,02
3. Acquisti beni strumentali < 516,45	€	4.743,91
4. Materiali costruzione clinica Madagascar	€	19.329,12
5. Materiali costruzione impianti	€	3.073,18
6. Materiali manutenzione diverse	€	7.063,13
7. Sconti su fatture	€	-902,00
8. Energia elettrica	€	368,20
9. Spese telefoniche	€	4.639,33
10. Acqua potabile	€	1.026,91
11. Trasporti	€	3.283,93
12. Costruzione ospedale Madagascar	€	123.531,83
13. Canoni di locazione immobili	€	1.344,98
14. Abiti da lavoro	€	206,66
15. Addestramento e formazione personale sanitario e borse di studio	€	19.628,72
16. Consulenze organizzative	€	6.300,00
17. Rimborsi spese documentali	€	2.519,50
18. Consulenze ed elaborazione dati fiscali	€	5.103,89
19. Prestazioni occasionali	€	3.250,00
20. Altri costi per servizi	€	12,20
21. Inserzioni e stampati pubblicitari calendari	€	6.468,66
22. Spese di rappresentanza	€	200,00
23. Cancelleria varia	€	1.716,43
24. Postali	€	499,68
25. Corrieri	€	2.589,12
26. Spese varie amministrative	€	85,40
27. Pulizia locali	€	2.468,05
28. Assicurazioni	€	729,89
29. Vigilanza	€	2.006,32
30. Valori bollati e concessioni governati	€	102,81
31. Spese generali varie	€	1.606,83

32. Alberghi e ristoranti medici locali e stranieri in Madagascar	€	17.274,13
33. Spese parcheggio e garage	€	17,25
34. Spese viaggi e trasferte personale NEXT per Madagascar	€	16.362,91
35. Rimborso spese carburante	€	5.613,23
36. Tasse e concessioni governative	€	1.955,40
37. Imposte e tasse indeducibili	€	20,21
38. Imposta di registro	€	230,00
39. Diritti Camerali CCIAA	€	30,00
40. Arrotondamenti negativi di conversione	€	-9,11
41. Interessi passivi bancari	€	90,95
42. Commissioni e spese bancarie	€	1.766,12
43. Erogazioni liberali beneficenza	€	26.125,21
44. Mobili e arredi per ospedale	€	4.298,60
44. Restituzione anticipo	€	33.748,31
TOTALE USCITE	€	410.781,22
<i>Avanzo gestione Cassa 2014</i>	€	1.454,16
<i>Avanzo gestione Cassa Estera 2014</i>	€	2.442,96
<i>Avanzo gestione Banco Unicredit c/c 400920225 2014</i>	€	52.371,36
<i>Avanzo gestione Banco Posta 2014</i>	€	843,79
<i>Avanzo gestione Banca BFV-Societe Generale 2014</i>	€	609,52
<i>Avanzo gestione Banca BFV-Societe Generale Polyclinic 2014</i>	€	5.690,48
<i>Avanzo gestione Banca Unicredit c/c 401348796 2014</i>	€	254,24
TOTALE A PAREGGIO	€	474.447,73
CREDITI		
Totale crediti 2014	€	0,00
DEBITI		
Debito v/Presidente per anticipo 2006	€	16.955,34
Debito v/Presidente per anticipo 2007	€	9.728,75
Debito v/Presidente per anticipo 2009	€	27.500,00
Debito v/Presidente per anticipo 2013	€	30.000,00
SMEF	€	10.000,00
E.CO.GE.B. (ZANAKAMBIASA)	€	34.000,00
LIFT SIAM	€	5.000,00
Totale debiti 2014	€	133.184,09
IMMOBILIZZAZIONI		
Autovetture	€	10.700,00
Terreni 2008	€	6.241,82
Terreni 2011	€	17.142,86
Attrezzature mediche ospedale Madagascar	€	144.367,15
Mobili e arredi ospedale Madagascar	€	31.916,47
Ospedale	€	538.864,31
Ambulanza	€	15.419,00

Relazione del consiglio direttivo al conto consuntivo

Signori soci,

il conto consuntivo che ci accingiamo a presentarVi è lo specchio fedele della reale situazione del nostro sodalizio al 31 dicembre 2014.

Esso evidenzia un saldo attivo di chiusura di € **63.666,51** così suddiviso:

Cassa Italiana	€.	1.454,16
Cassa Estera	€.	2.442,96
Banco Posta	€.	843,79
Banco Unicredit c/c 400920225	€.	52.371,36
Banca BFV Società General	€.	609,52(*)
Banca BFV Società General Polyclinic	€.	5.690,48
Banca Unicredit c/c 401348796	€.	254,24

Note: (*) Questo conto intestato al Presidente NEXT dr. Luigi Bellini è stato utilizzato dalla NEXT fino al 31 dicembre 2014. Dal 1° gennaio 2015 sarà utilizzato a titolo personale dal Presidente e l'avanzo sarà versato sul conto Polyclinique che sarà l'unico conto utilizzabile dalla NEXT

Rinviamo a fra poco il commento dei numeri per dare precedenza all'attività svolta.

Tutta l'attività Next nel 2014 è stata quasi esclusivamente rivolta al completamento e all'apertura della Clinica di Maternità e Chirurgia che ha ricevuto dalle autorità malgascse il titolo di "POLICLINIQUE UNIVERSITARIÉ" In realtà già a fine 2013 la struttura principale e le strutture di servizio erano quasi pronte, mancavano le rifiniture, le opere stradali di collegamento, l'impianto di aria sterile per le sale operatorie e l'impianto dell'ossigeno e dell'aria compressa. Nell'aprile del 2014 è stato completato l'impianto dell'aria sterile e la messa in opera della controsoffittatura nelle due sale operatorie, cosicché a maggio è stato possibile effettuare il rivestimento con vetroresina epossidica delle pareti e dei pavimenti. La posa in opera della resina è stata eseguita da un tecnico italiano supportato da operai malgasci. In contemporanea è stata costruita la strada di collegamento (lunga metri 300 e larga metri 8) tra Rue de la Fraternité ed i due ingressi della Clinica. Si è provveduto anche a realizzare sia nella nuova strada che in rue de la Fraternité di un sistema idraulico per il drenaggio e lo smaltimento delle acque piovane che nella stagione delle piogge (dicembre – marzo) di solito per la loro copiosità rendevano difficoltoso raggiungere il Centro "Le Samaritain" ed ovviamente la nuova clinica. Sia la nuova strada che rue de la Fraternité sono state dotate anche di marciapiede. Nel mese di agosto si è provveduto al completamento dell'impianto dell'ossigeno terapeutico e dell'aria compressa e sono stati montati i climatizzatori negli uffici, nel pronto soccorso e negli ambulatori. Ad inizio luglio è stato avviato il Corso di Formazione full immersion di tutto il personale cui sono state assegnate delle borse di studio. Il personale delle pulizie è stato reclutato tra le persone che erano state beneficiarie negli anni passati di aiuti sociali. Il personale medico e paramedico è stato formato da un'equipe guidata dal Presidente della NEXT Prof. dr. Luigi Bellini biologo, dal pneumologo francese dott. J. Delon, dal dr. Nicola Montanari, specialista in Radiologia, dal dr. Mboreha. Il personale tecnico addetto alla manutenzione è stato formato dall'ing. Michelson. Il personale in servizio presso il policlinico ammonta a 63 unità: 49 sono stati assunti con contratto di lavoro provvisorio trimestrale registrato presso l'Ispettorato del lavoro di Antsiranana e 14 con contratto di consulenza previsto dalla legislazione del lavoro malgascio per alcune categorie di lavoratori (tecnici, pensionati, medici, farmacisti, infermieri professionali).

Nel mese di agosto è stato installato anche il secondo ascensore per i visitatori.

Il 5 ottobre, dopo una messa solenne concelebrata dall'Arcivescovo di Antsiranana Mgr. Bejamin, dal Nunzio Apostolico Mgr. Nugent e dall'arcivescovo emerito Mgr. Malo, sono stati benedetti tutti i locali della clinica ed il 6 ottobre, presente il Presidente del Madagascar, il ministro della Sanità, il ministro dell'Università e altri sette ministri, più tutti gli alti gradi delle forze armate, tutti i deputati del nord Madagascar e l'ambasciatore

della Unione Europea, è stato ufficialmente inaugurato il Policlinico, la cui attività effettiva è partita il 16 di ottobre.

Altra attività importante è stato il prosieguo della Direzione Sanitaria del Centro "Le Samaritain" ad opera del Presidente NEXT dr. Luigi Bellini. Inoltre si è provveduto alla spedizione dall'Italia dei reagenti per le analisi e alla manutenzione delle attrezzature di laboratorio del Centro.

Quest'anno le visite mediche e la distribuzione dei medicinali nell'ambito del sostegno a distanza nei 4 villaggi di Nosy-Be sono state effettuate direttamente dal personale medico dipendente del Policlinico che per 4 giorni (+ 2 di viaggio) durante il periodo di formazione si è traferito nell'isola ed ha visitato complessivamente circa 1.000 bambini e trecento anziani fornendo loro i medicinali per le cure del caso ed inviando a nostre spese i malati più gravi presso il Centro Diagnostico per accertamenti e lasciando ai capi villaggi i fondi necessari per inviare i malati nel policlinico appena sarebbe stato aperto. Questo ha comportato un onere per la NEXT molto superiore ai fondi ricevuti dal Sostegno a Distanza che, causa la crisi, vanno di anno in anno sempre più diminuendo e per questo è aumentato nel rendiconto la voce "beneficenza". In termini operativi abbiamo realizzato un incremento di persone malgasce visitate dai nostri medici, con un notevole aumento di medicinali e viveri distribuiti.

Le entrate per il Madagascar nel 2014 sono:

Sostegno a Distanza	€.	5.439,36
Missione	€.	5.145,34
Contributi da Terzi	€.	1.771,36
Contributo CEI (2° tranche)	€.	371.140,00
Contributo MAE	€.	50.998,00

Tutto ciò ci permetterà di completare nell'anno 2015 l'opera di assistenza ai bambini bisognosi del Madagascar ed alle loro mamme.

Abbiamo realizzato entrate di € 445.952,74

Abbiamo sostenuto costi di € 410.781,22

Le spese più rilevanti sono:

Acquisto di medicinali	€.	16.175,31
Attrezzatura medica	€.	63.184,02
Spese per completamento costruzione della clinica	€.	152.997,26
Spese per addestramento e formazione	€.	19.628,72
Erogazioni liberali corrisposte	€.	26.125,21
Restituzione anticipo Presidente	€.	33.748,31

Il totale debiti per € 133.184,09, dovuti ad anticipazioni da parte del Presidente per € 84.184,09 ed a fatture non ancora pagate per € 49.000,00. Abbiamo immobilizzazioni per € 753.962,31

Signori soci, dopo l'esposizione che precede, vogliate prendere la parola per chiederci gli immancabili dovuti e necessari chiarimenti che verranno da noi prontamente dati.

Nel contempo vi invitiamo ad approvare il conto consuntivo che abbiamo appena illustrato.

Il Presidente quindi da la parola alla Dott.ssa Marotta, presidente del Collegio dei Revisori che illustra la Relazione conforme al CNDEC :

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

Ai signori soci della NEXT ONLUS ONG

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2014 l'attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

▪ Attività di vigilanza

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del consiglio direttivo, nelle quali in relazione alle operazioni deliberate, sulla base delle informazioni acquisite, non sono state riscontrate violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. Abbiamo acquisito dal presidente e dal vice presidente dell'associazione a seguito di richiesta, informazioni in merito all'andamento delle operazioni sociali nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla associazione, sulle quali non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo svolto la funzione di Organismo di vigilanza, e nell'espletamento di tale funzione non sono emerse criticità rispetto al modello organizzativo.

Abbiamo acquisito conoscenza, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della associazione, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dal soggetto incaricato della tenuta contabilità e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Nello svolgimento dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

▪ Rendiconto chiuso al 31.12.2014

Abbiamo esaminato il rendiconto chiuso al 31.12.14, messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art 2429 c.c., in merito al quale riferiamo quanto segue.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sul rendiconto e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire

Per quanto a nostra conoscenza, nella redazione del rendiconto, non si è derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

Funzioni di controllo contabile

E' stato svolto, ai sensi dell'art.2429 ter C.C., il controllo contabile del rendiconto d'esercizio della associazione chiuso al 31/12/14.

L'attività è stata diretta all'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel rendiconto, nonché alla valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dal presidente. Il sistema amministrativo e contabile rappresenta correttamente i fatti di gestione.

Non sono state rilevate violazioni della legge e dello statuto , né operazioni tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale e nel corso dell'esercizio si sono acquisite informazioni sull'andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione.

La peculiarità dell'attività della Next di realizzare strutture ospedaliere moderne ed efficienti, nelle quali sono esercitate discipline mediche e riabilitative supportate da moderne tecnologie medicali, ha trovato il suo secondo coronamento il 06 ottobre 2014 con l'inaugurazione della clinica di maternità e chirurgia alla presenza del Presidente della Repubblica e delle piu' alte autorità dello Stato malgascio. La clinica, autorizzata dal Ministero della Sanità malgascio, opera in tutte le branche della medicina, ha ottenuto il titolo di "Policlinique Universitarie", ed è dotata di blocco operatorio, radiologia e laboratori di analisi, farmacia, ambulatori, reparti di degenza (tra cui la sezione maternità), aule universitarie. Tra gli obiettivi del progetto vi è quello di assicurare una maternità più sicura alle donne che abitano nel nord del Madagascar dove le strutture sanitarie sono carenti . Essa offre servizi capaci di realizzare una sintesi tra professionalità e tecnologia in grado di consentire l'erogazione di prestazioni sanitarie di elevato livello in tempi accettabili. Tale struttura si è affiancata al centro medico-diagnostico "Le Samaritain" inaugurato nel 2006 con attività di biologia medica, diagnostica per immagini, diagnosi cardio-vascolare, visite mediche di base e specialistiche, chirurgia ambulatoriale.

Le strutture si propongono, inoltre, di accompagnare le attività assistenziali con iniziative didattiche, di aggiornamento del personale e con attività di ricerca clinica in collaborazione con istituzioni italiane e straniere. ma soprattutto con uno standard sanitario e tecnologico equivalente a quello di qualsiasi ospedale occidentale, in un Paese dove e' in corso un'emergenza umanitaria, dove la geografia, le condizioni sanitarie, il clima politico, rendono questo impegno una vera e propria sfida.

La caratteristica è quella di costruire strutture che durino, che siano in grado di programmare la propria attività negli anni. Ciò si reso possibile soprattutto grazie ai contributi erogati dalla CEI e del Ministero degli Affari Esteri.

Il lavoro svolto fornisce una ragionevole base per l'espressione del giudizio professionale positivo, per tutte le funzioni sopra elencate si può dichiarare che non sussistono osservazioni particolari da rilevare.

Partendo dalla situazione contabile ed effettuando le opportune riconciliazioni con il rendiconto chiuso al 31/12/2014 si sintetizzano le seguenti risultanze:

Totale entrate	€	445.952,74
Totale uscite	€	410.781,22
Avanzo	€	35.171,52

Dettaglio entrate : € 445.952,74

Sostegno a distanza	€	5.439,36
Missione	€	5.145,34
Donazioni	€	1.771,36
Contributo CEI	€	371.140,00
Contributo MAE	€	50.998,00
Interessi attivi	€	8,34
Differenze di conversione	€	11.450,34

Dettaglio uscite : € 410.781,22

Medicinali	€	16.175,31
Attrezzature e strumentario chirurgico clinica	€	63.184,02
Spese costruzione clinica Madagascar	€	145.934,13
Spese di manutenzione	€	11.807,04
Mobili ospedale	€	4.298,60
Consumi	€	6.034,44
Trasporti	€	5.873,05
Canone locazioni immobili	€	1.344,98
Collaboratori	€	5.976,16
Borse di studio	€	19.628,72
Consulenze	€	11.403,89
Spese viaggi	€	16.362,91

Spese vitto/alloggio medici-borsisti	€ 17.274,13
Spese amministrative	€ 7.608,58
Spese generali e varie	€ 1.819,03
Spese autovetture	€ 5.630,48
Erogazioni liberali	€ 26.125,21
Calendari associazione	€ 6.468,66
Interessi e commissioni bancarie	€ 1.857,07
Arrotondamenti di conversione	€ -9,11
Restituzione anticipo	€ 33.748,31
Oneri tributari	€ 2.235,61

Avanzo di gestione 2013

Avanzo gestione cassa 2013	€ 456,10
Avanzo gestione cassa estera 2013	€ 727,15
Avanzo gestione banca 2013 :	€ 7.311,93
Banca Unicredit c/c 400920225	€ 13.755,21
Banca Unicredit c/c 401348796	€ 679,19
Banco posta	€ 1.769,78
Banca BFV Società general 2013	€ 11.107,75

Liquidita'

Avanzo gestione cassa 2014	€ 1.454,16
Avanzo gestione cassa estera 2014	€ 2.442,96
Avanzo gestione banca 2014 :	€ 59.769,39
Banca Unicredit c/c 400920225	€ 52.371,36
Banca Unicredit c/c 401348796	€ 254,24
Banco posta	€ 843,79
Banca BFV Società general	€ 609,52
Banca BFV Società general Polyclinic	€ 5.690,48

Debiti v/presidente	€ 87.184,09
Debiti v/fornitori	€ 44.000,00

Immobilizzazioni	
Autovetture	€ 10.700,00
Terreni	€ 23.384,68
Attrezzature mediche ospedale	€ 144.367,15
Mobili ospedale	€ 31.916,47
Ospedale in costruzione	€ 538.864,31
Ambulanza	€ 15.419,00

Nell'ambito dell'attività di controllo è stata verificata : la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione; la corrispondenza del rendiconto di esercizio alle risultanze delle scritture contabili nonché la conformità di esso alle disposizioni di legge.

Criteri di valutazione

Il collegio condivide i criteri di valutazione delle voci adottati dal consiglio direttivo, rilevandoli conformi agli obblighi generali di legge ed in materia di veridicità e prudenza nella valutazione delle entrate ed uscite aziendali, nonché a quelli specificamente dettati, ove esistenti per la valutazione delle singole voci.

Conclusioni

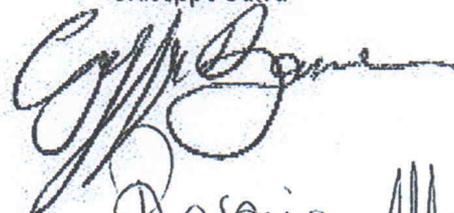
Il collegio sindacale approva all'unanimità

Il collegio sindacale

Rosaria Marotta
Piero Andreuccetti
Giuseppe Barra

Per presa visione,

Il presidente dell'associazione



Rosario Marotta

Luigi Andreuccetti