

I.C.E.I.**Istituto per la Cooperazione Economica Internazionale****BILANCIO D'ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2016****RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE**

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE

Ai soci
di I.C.E.I. – Istituto per la Cooperazione Economica Internazionale

Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della I.C.E.I. – Istituto per la Cooperazione Economica Internazionale, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal rendiconto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione, laddove applicabili agli enti non profit, così come illustrati nella nota integrativa.

Responsabilità della società di revisione

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile. Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11 del D. Lgs. 39/10. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Ufficio di Milano: Viale Tunisia, 50 | 20124 Milano | Italy

Tel +39 02 49495711 | Fax +39 02 49495721 | Email pkf.mi@pkf.it | www.pkf.it

Società di revisione e organizzazione contabile – Iscritta all'Albo Consob e Registro Revisori Contabili – Associata Assirevi

Sede Legale: Viale Tunisia, 50- 20124 Milano - Tel: 02 49495711 Fax: 02 49495721 - Capitale Sociale EURO 175.000,00 – REA Milano 1045319

Cod. Fiscale e P.I. 04553780158 – Registro imprese n. 222202/6046/2 Milano

PKF Italia SpA è membro effettivo di PKF International Limited, un network di società legalmente indipendenti che non accetta alcuna responsabilità o addebito per le attività o inadempimenti riferibili a qualsiasi altra società aderente al network.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della I.C.E.I. – Istituto per la Cooperazione Economica Internazionale al 31 dicembre 2016, del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, la I.C.E.I. – Istituto per la Cooperazione Economica Internazionale non era obbligata alla revisione legale ex art. 2477 del Codice Civile.

Milano, 12 giugno 2017

PKF Italia S.p.A.



Michele Riva
(Socio)

I.C.E.I.

Istituto per la Cooperazione Economica Internazionale

**FINANCIAL STATEMENTS
YEAR ENDED DECEMBER 31, 2016**

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT
(Translation from the original Italian version)

INDEPENDENT AUDITOR'S REPORT
(Translation from the original Italian text)

To the Partners
of I.C.E.I. – Istituto per la Cooperazione Economica Internazionale

Report on the financial statements

We have performed the audit on the annex financial statements of I.C.E.I. – Istituto per la Cooperazione Economica Internazionale composed by the balance sheet at December 31, 2016, the management statement to that date and by the explanatory notes.

Responsibility of the Directors for the financial statements

The Directors are responsible to draw up the financial statements providing a fair and true representation in conformity with the Italian standards governing the basis of presentation where applicable to non profit entities, as described in the explanatory note.

Responsibility of the audit company

Our is the responsibility to express an opinion on the financial statements based on the audit. We have performed the audit in conformity to the international standards (ISA Italy) processed in accordance with art. 11 of D. Lgs. 39/10. Such standards require compliance with ethical principles, planning and performing the audit to obtain a reasonable certainty that the financial statements does not contain significant errors.

The audit involves performing procedures to obtain audit evidence in support to the amounts and the information included in the financial statements. The chosen procedures depend on professional judgment of the auditor, included the valuation of risks of significant errors on the financial statements due to fraud or to unintended behaviors or events. In making such assessments of risk, the auditor considers the internal control relevant to the preparation of the financial statements of the company providing a true and fair representation to define audit procedures appropriate to the circumstances and not to express an opinion on the effectiveness of the company internal control. The audit also includes the valuation of the appropriateness of accounting standards adopted, of the reasonableness of the accounting estimates carried on by the Directors and the evaluation of the presentation of the financial statements as a whole.

In our opinion we have acquired sufficient and appropriate audit evidence on which to base our judgment.

Ufficio di Milano: Viale Tunisia, 50 | 20124 Milano | Italy
Tel +39 02 49495.711 | Fax +39 02 49495.721 | Email pkf.mi@pkf.it | www.pkf.it

Società di revisione e organizzazione contabile – Iscritta all'Albo Consob e Registro Revisori Contabili – Associata Assirevi
Sede Legale: Viale Tunisia, 50 - 20124 Milano - Tel: 02 49495.711 Fax: 02 49495.721- Capitale Sociale EURO 175.000,00 – REA Milano 1045319
Cod. Fiscale e P.I. 04553780158 – Registro imprese n. 222202/6046/2 Milano
PKF Italia SpA è membro effettivo di PKF International Limited, un network di società legalmente indipendenti che non accetta alcuna responsabilità o addebito per le attività o inadempienze riferibili a qualsiasi altra società aderente al network.

Opinion

In our opinion, the financial statements provide a true and fair representation of the statement of the financial position of I.C.E.I. – Istituto per la Cooperazione Economica Internazionale at December 31, 2016 and the management statement for the year ended on that date, in conformity with the Italian standards governing the basis of preparation.

Milan, June, 12 2017

PKF Italia S.p.A.

Signed on the original by

Michele Riva
(Partner)

BILANCIO 2016

ICEI

ATTIVITA'

anno 2016

anno 2015

Liquidità

Casse	174,66	116,78
Banche	145.910,83	609.058,49
Acc. in loco per progetti (all.n. 1)	48.046,52	155.658,26
F.do Tesoreria	34.737,95	34.737,95
Totale liquidità	228.869,96	799.571,48

Crediti

Diversi	98.412,27	80.559,77
Anticipazioni e spese su progetti Tributari e sociali	53.545,00	53.545,00
Totale crediti	151.957,27	134.104,77

Fondi da inviare ai progetti**Immobilizzazioni**Materiali:

Attrezzature varie/mobili	7.851,13	7.851,13
Centro elaborazione dati/macch uff elettrocont	49.201,73	47.200,26
	57.052,86	55.051,39
meno F.di ammortamento	53.597,95	51.758,05
	3.454,91	3.293,34

Immateriali:

Migliorie su beni di terzi	-	271,99
Software	-	-
	-	271,99

Finanziarie:

Partecipazioni	26.898,03	26.898,03
Depositi cauzionali	4.103,81	4.103,81
	31.001,84	31.001,84
Totale immobilizzazioni	34.456,75	34.567,17

TOTALE ATTIVITA' **415.283,98** **968.243,42**

I.C.E.I.
IL PRESIDENTE

PASSIVITA'	anno 2016	anno 2015
Debiti		
Verso fornitori	12.825,80	10.484,13
Verso Banche	412.178,57	180.010,53
Tributari e sociali	25.821,32	18.121,87
Anticipi ricevuti per progetti (all.1)	46.956,95	17.041,39
Debiti diversi	9.037,25	8.684,42
Verso coop.collab.e dipendenti	32.233,28	14.571,77
Fondo TFR Dipendenti	24.589,27	9.393,10
Totale debiti	563.642,44	258.307,21
Fondi da inviare ai progetti	- 217.234,32	641.758,36
PATRIMONIO NETTO		
F.do dotazione Organismo	68.177,85	62.903,74
Avanzo (disavanzo) esercizi precedenti	-	-
Avanzo (disavanzo) di gestione	698,01	5.274,11
Totale patrimonio netto	68.875,86	68.177,85
TOTALE PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO	415.283,98	968.243,42


 I.C.E.I.
 PRESIDENTE

PROVENTI

anno 2016 anno 2015

Proventi in Italia per progetti

Mae in Italia	-	-
Mae Estero	61.923,35	984.924,61
Enti Locali	2.186,42	8.742,22
UE dg8 coeinzaiato Italia	4.601,16	102.176,33
Progetti finanziati da Enti privati	303.632,69	377.703,89
Totale proventi per progetti	372.343,62	1.473.547,05

Privati

Raccolta per progetti Mae in Italia	-	-
Raccolta per progetti Mae all'estero	12.578,35	4.322,36
Raccolta per progetti UE all'Estero	-	10.000,00
raccolta altri donatori privati	60,00	24.350,00
Totale privati	12.638,35	38.672,36

Totale proventi per progetti**384.981,97 1.512.219,41****Proventi diversi: (allegato n.3)**

Entrate associative	28.320,27	21.835,39
Entrate contributive	-	-
Quote organizzative	165.194,32	157.767,41
Interessi e sopravvenienze	62,07	1.189,59
Totale	193.576,66	180.792,39

Disavanzo Gestione

TOTALE PROVENTI**578.558,63 1.693.011,80**

ICEI
IL PRESIDENTE

ONERI	anno 2016	anno 2015
Uscite realizzazione progetti		
Mae cofinaziato estero	665.226,40	443.445,04
UE DG8 Italia	- 10.000,00	-
UE Estero	-	20.893,60
Altri prog. Mae-Ue in consorzio	121.067,23	59.467,18
Progetti finanziati da provincie/comuni	1.395,91	13.634,93
Progetti Finanziati da privati	466.285,11	389.695,58
Progetti in loco		
	1.243.974,65	927.136,33
	- 858.992,68	585.083,08
	384.981,97	1.512.219,41
Oneri diversi: (all. n. 4)		
Costo personale e collaboratori	94.823,84	75.777,08
Spese di rappresentanza	8.287,06	4.558,20
Spese per informazione	1.692,56	1.580,73
Oneri finanziari	16.834,02	16.409,38
Sopravvenienze passive	551,86	4.761,80
Spese generali	66.795,45	67.572,48
Ammortamenti ed accantonamenti	2.111,86	2.904,61
TOTALE ONERI	191.096,65	173.564,28
Avanzo lordo di gestione	2.480,01	7.228,11
IRES	1.782,00	1.954,00
	698,01	5.274,11
TOTALE	578.558,63	1.693.011,80


 I.C.E.I.
 IL PRESIDENTE