

CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO DEI DUE MARI DI REGGIO CALABRIA

Sede in VIA A. FRANGIPANE III TRAV. PRIV. N. 20 - 89129 REGGIO CALABRIA

BILANCIO AL 31-12-2019

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVO | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| A - QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE | € 0,00 | € 0,00 |
| B - IMMOBILIZZAZIONI | | |
| <i>I - Immobilizzazioni immateriali</i> | | |
| 1) spese modifica statuto | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) diritti di brevetto industriale | € 0,00 | € 0,00 |
| 4) oneri pluriennali | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale Immobilizzazioni immateriali | € 0,00 | € 0,00 |
| <i>II - Immobilizzazioni materiali</i> | | |
| 1) terreni e fabbricati | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) impianti e attrezzature | € 5.956,80 | € 7.891,20 |
| 3) altri beni | € 79.030,97 | € 79.238,09 |
| 4) immobilizzazioni in corso e acconti | € 0,00 | € 0,00 |
| 6) fondi di ammortamento | € 84.987,77 | € 87.129,29 |
| Totale Immobilizzazioni materiali | € 0,00 | € 0,00 |
| <i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i> | | |
| 1) partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) crediti | | |
| <i>a) di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i> | € 0,00 | € 0,00 |
| <i>b) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i> | € 3.000,00 | € 3.000,00 |
| 3) altri titoli | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale Immobilizzazioni finanziarie | € 3.000,00 | € 3.000,00 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | € 3.000,00 | € 3.000,00 |

C - ATTIVO CIRCOLANTE

I - Rimanenze

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| - voce n | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale rimanenze | € 0,00 | € 0,00 |

II - Crediti

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|
| 1) verso Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) crediti v.so Fondazioni Bancarie da FSV | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) crediti v/Enti | € 0,00 | € 0,00 |
| 4) crediti v/OdV per acconti su progetti finanziati | € 0,00 | € 0,00 |
| 5) crediti v/associati per quote associative | € 0,00 | € 0,00 |
| 6) crediti v/istituti previdenziali | € 0,00 | € 0,00 |
| 7) crediti v/Inail | € 0,00 | € 0,00 |
| 8) crediti v/fornitori esigibili entro l'esercizio successivo | € 2.002,19 | € 811,79 |
| 9) altri crediti esigibili entro l'esercizio successivo | € 3.778,45 | € 14.352,55 |
| Totale crediti | € 5.780,64 | € 15.164,34 |

III - Attivita' finanziarie non immobilizzate

| | | |
|------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1) partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) Altri titoli | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale attività finanziarie non immobilizzate | € 0,00 | € 0,00 |

IV- Disponibilita' Liquide

| | | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1) depositi bancari e postali | € 427.435,79 | € 457.090,64 |
| 2) assegni | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) denaro e valori in cassa | € 292,55 | € 85,40 |
| Totale disponibilità liquide | € 427.728,34 | € 457.176,04 |

| | | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | € 433.508,98 | € 472.340,38 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|

D - RATEI E RISCONTI

| | | |
|--------------------|--------|------------|
| 1) ratei attivi | € 0,00 | € 4.268,52 |
| 2) risconti attivi | € 0,00 | € 0,00 |

| | | |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| TOTALE ATTIVO | € 436.508,98 | € 479.608,90 |
|----------------------|---------------------|---------------------|

| PASSIVO | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| A - PATRIMONIO NETTO | | |
| <i>I - Fondo di dotazione dell'ente</i> | € 0,00 | € 0,00 |
| <i>II - Patrimonio vincolato</i> | | |
| 1) fondi vincolati destinati da terzi | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) fondi vincolati per decisione degli organi statutari | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) fondo immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV | € 0,00 | € 0,00 |
| <i>III - Patrimonio libero</i> | | |
| 1) risultato gestionale in corso | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) risultato gestionale da esercizi precedenti | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) riserve statutarie | € 0,00 | € 0,00 |
| <i>quote associative</i> | € 18.058,00 | € 16.783,00 |
| <i>interessi attivi conto corrente anni precedenti</i> | € 46.220,68 | € 46.220,68 |
| Totale patrimonio netto (A) | € 64.278,68 | € 63.003,68 |
| B - FONDI PER RISCHI E ONERI FUTURI | | |
| <i>Fondi vincolati alle funzioni del CSV</i> | | |
| 1) Fondo per completamento azioni | € 0,00 | € 6.000,00 |
| 2) fondo risorse in attesa di destinazione | € 123.061,33 | € 65.725,93 |
| 3) fondo rischi | € 34.872,96 | € 131.727,55 |
| 4) altre risorse vincolate accordo ACRI (16-10-13) | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale fondi rischi e oneri futuri (B) | € 157.934,29 | € 203.453,48 |
| C - FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO | € 160.882,49 | € 152.287,26 |
| D - DEBITI | | |
| 1) titoli di solidarietà | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) debiti verso banche | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) debiti verso altri finanziatori | € 0,00 | € 0,00 |
| 4) fatture da ricevere | € 0,00 | € 0,00 |
| 5) acconti | € 0,00 | € 0,00 |
| 6) debiti verso fornitori <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | € 14.730,04 | € 9.661,10 |
| 7) debiti tributari <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | € 5.787,43 | € 11.870,33 |
| 8) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | € 10.615,07 | € 9.564,96 |
| 9) altri debiti <i>esigibili entro l'esercizio successivo</i> | € 22.280,98 | € 21.745,47 |
| Totale debiti (D) | € 53.413,52 | € 52.841,86 |
| E - RATEI E RISCONTI | | |
| 1) ratei passivi | € 0,00 | € 8.022,62 |
| 2) risconti passivi | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE PASSIVO | € 436.508,98 | € 479.608,90 |

RENDICONTO GESTIONALE**PROVENTI E RICAVI****1 - Proventi e ricavi da attività tipiche** **31/12/2019** **31/12/2018****1.1 Da contributi Fondo Unico Nazionale**

| | | |
|-----------------------------------------|--------------|--------------|
| 1) contributi per servizi | € 408.810,50 | € 411.128,56 |
| 2) Contributi per Progettazione Sociale | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) Contributi per Progetto Sud | € 0,00 | € 0,00 |

| | | |
|--------------------------------------|-------------------|---------------|
| 1.2 Da contributi su progetti | € 2.000,00 | € 0,00 |
|--------------------------------------|-------------------|---------------|

| | | |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.3 Da contratti con Enti Pubblici | € 0,00 | € 0,00 |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|

| | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.4 Da soci ed associati | € 1.275,00 | € 1.450,00 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 1.5 Da non soci | € 0,00 | € 0,00 |
|------------------------|---------------|---------------|

| | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 1.6 Ricavi extra FUN | € 2.520,84 | € 3.969,49 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| Totale 1 | € 414.606,34 | € 416.548,05 |
|-----------------|---------------------|---------------------|

2 - Proventi da raccolta fondi **31/12/2019** **31/12/2018**

| | | |
|--------------------|--------|--------|
| 2.1 Raccolta fondi | € 0,00 | € 0,00 |
|--------------------|--------|--------|

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| Totale 2 | € 0,00 | € 0,00 |
|-----------------|---------------|---------------|

3 - Proventi e ricavi da attività accessorie **31/12/2019** **31/12/2018**

| | | |
|-----------------------------|--------|--------|
| 3.1 altri proventi e ricavi | € 0,00 | € 0,00 |
|-----------------------------|--------|--------|

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| Totale 3 | € 0,00 | € 0,00 |
|-----------------|---------------|---------------|

4 - Proventi finanziari e patrimoniali **31/12/2019** **31/12/2018**

| | | |
|--------------------|--------|--------|
| 4.1 altri proventi | € 0,00 | € 0,00 |
|--------------------|--------|--------|

| | | |
|-----------------|---------------|---------------|
| Totale 4 | € 0,00 | € 0,00 |
|-----------------|---------------|---------------|

5 - Proventi straordinari **31/12/2019** **31/12/2018**

| | | |
|--------------------------------------------|--------|--------|
| 5.1 da attività finanziarie e patrimoniali | € 0,00 | € 0,00 |
|--------------------------------------------|--------|--------|

| | | |
|---------------------------|------------|--------|
| 5.2 sopravvenienze attive | € 4.760,78 | € 0,00 |
|---------------------------|------------|--------|

| | | |
|-----------------------|-------------|--------|
| 5.3 da altre attività | € 19.794,08 | € 0,00 |
|-----------------------|-------------|--------|

| | | |
|-----------------|--------------------|---------------|
| Totale 5 | € 24.554,86 | € 0,00 |
|-----------------|--------------------|---------------|

| | | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Risultato Gestionale Proventi | € 439.161,20 | € 416.548,05 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|

ONERI

1 - Oneri da attività tipica 31/12/2019 31/12/2018

1.1 Da Gestione CSV

| | | |
|-------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| 1) Promozione, orientamento e animazioni territoriali | € 69.953,89 | € 34.562,86 |
| 2) Consulenza e Assistenza | € 24.681,36 | € 15.070,85 |
| 3) Formazione | € 39.452,13 | € 48.393,80 |
| 4) Informazione e Comunicazione | € 35.185,07 | € 42.129,80 |
| 5) Ricerca e Documentazione | € 7.820,40 | € 6.473,28 |
| 6) Supporto Logistico | € 2.119,20 | € 1.155,55 |
| 7) Animazioni territoriali | € 0,00 | € 23.774,50 |
| 8) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi | € 85.553,84 | € 97.354,65 |
| 9) Ammortamenti | € 0,00 | € 69,90 |
| 10) Progettazione Sociale | € 0,00 | € 0,00 |

1.2 Da Altre attività tipiche extra FUN € 2.312,22 € 3.969,49

Totale 1 € 267.078,11 € 272.954,68

2 - Oneri promozionali e raccolta fondi 31/12/2019 31/12/2018

| | | |
|--------------------------------------|--------|--------|
| 2.1 Raccolta 1 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2.4 Attività ordinarie di promozione | € 0,00 | € 0,00 |

Totale 2 € 0,00 € 0,00

3 - Oneri da attività accessorie 31/12/2019 31/12/2018

| | | |
|----------------|--------|--------|
| 3.1 oneri vari | € 0,00 | € 0,00 |
|----------------|--------|--------|

Totale 3 € 0,00 € 0,00

4 - Oneri finanziari e patrimoniali 31/12/2019 31/12/2018

| | | |
|----------------|--------|--------|
| 4.1 oneri vari | € 0,00 | € 0,00 |
|----------------|--------|--------|

Totale 4 € 0,00 € 0,00

5 - Oneri straordinari 31/12/2019 31/12/2018

| | | |
|-------------------------------------------|------------|------------|
| 5.1 Da attività finanziarie e immobiliari | € 0,00 | € 0,00 |
| 5.2 Oneri inps Straordinari | € 0,00 | € 6.283,88 |
| 5.3 Sopravvenienze Passive | € 3.990,10 | € 0,00 |

Totale 5 € 3.990,10 € 6.283,88

| 6 - Oneri di Supporto Generale | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 6.1 Acquisti | € 3.568,80 | € 3.256,81 |
| 6.2 Servizi | € 2.569,52 | € 2.582,48 |
| 6.3 Godimento Beni di Terzi | € 2.500,00 | € 2.500,00 |
| 6.4 Personale | € 48.333,47 | € 43.957,97 |
| 6.5 Ammortamenti | € 3.345,12 | € 895,91 |
| 6.6 Oneri diversi di gestione | € 29.165,68 | € 43.119,22 |
| Totale 6 | € 89.482,59 | € 96.312,39 |
| Risultato Gestionale Oneri | € 360.550,80 | € 375.550,95 |
| RISULTATO GESTIONALE OPERATIVO (proventi-oneri) | € 78.610,40 | € 40.997,10 |

CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO DEI DUE MARI DI REGGIO CALABRIA

Sede in VIA A. FRANGIPANE III TRAV. PRIV. N. 20 - 89129 REGGIO CALABRIA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31-12-2019

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in base alle linee guida per la rappresentazione contabile degli Enti gestori dei Centri di Servizio per il Volontariato ossia come previsto dal documento approvato dall'assemblea dei Soci di CSVnet del 04.10.2008 e dall'accordo nazionale della consulta Co.Ge. e CSVnet del 23.06.2010.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci del Centro nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni

Deroghe

Nessuna deroga

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale

Ratei e Risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio

Obbligazioni

Non sussistono

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I proventi e ricavi da attività tipiche, sono rappresentati dai contributi erogati a valere il Fondo Unico Nazionale per la gestione del CSV, dai ricavi da riprogrammazione e da completamento azioni, nonché da contributi erogati da altri enti in funzione di specifiche convenzioni .

ATTIVITA'

A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

B) IMMOBILIZZAZIONI

1) Immobilizzazioni immateriali

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

2) Immobilizzazioni materiali

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|-------------|
| € 84.987,77 | € 87.129,29 | -€ 2.141,52 |

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento e dismissione dei beni per un totale di euro 87.129,29.

Il valore dei beni acquisiti nell'anno è stato interamente imputato sul conto economico dell'esercizio.

Tutti i beni in possesso del CSV sono stati acquisiti con le risorse del FUN. Non sussistono altri beni acquisiti con risorse proprie del CSV o a questi donati.

| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FUN" | | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|----------------------------|---------------------------------------------------|
| Descrizione | Valore storico | Valore netto immobilizzazioni al 31-12-2018 | Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019 | Decrementi | Rettifiche di valore | Ammortamento al 31-12-2019 | Valore netto delle immobilizzazioni al 31-12-2019 |
| Terreni e fabbricati | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Impianti e attrezzature | € 5.956,80 | € 7.891,20 | € - | € 1.934,40 | € - | € 5.956,80 | € 5.956,80 |
| altri beni | € 79.030,97 | € 79.238,09 | € 3.726,28 | € 3.933,40 | € - | € 79.030,97 | € 79.030,97 |
| di cui | | | | | | | |
| Mobili e arredi | € 17.214,71 | € 17.214,71 | € - | € - | € - | € - | € 17.214,71 |
| Attrezzature e macchinari | € 33.064,98 | € 36.617,22 | € 381,16 | € 3.933,40 | € - | € 381,16 | € 33.064,98 |
| Computer e accessori | € 12.141,14 | € 8.796,01 | € 3.345,13 | € - | € - | € 3.345,13 | € 12.141,14 |
| Videoproiettori | € 10.810,15 | € 10.810,15 | € - | € - | € - | € - | € 10.810,15 |
| Condizionatori | € 5.800,00 | € 5.800,00 | | | € - | € - | € 5.800,00 |
| immobilizzazioni in corso e acconti | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Totale | € 84.987,77 | € 87.129,29 | € 3.726,28 | € 5.867,80 | € - | € 84.987,77 | € 84.987,77 |

| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con risorse diverse dal FUN" | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|------------|----------------------|----------------------------|---------------------------------------------|
| Descrizione | Valore storico | Valore netto immobilizzazioni al 31-12-2018 | Acquisti in C/Capitale esercizio 2019 | Decrementi | Rettifiche di valore | Ammortamento al 31-12-2019 | Valore netto immobilizzazioni al 31-12-2019 |
| immobilizzazioni | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Totale | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |

Le immobilizzazioni materiali nel 2019 presentano alcuni decrementi dovuti alla dismissione di impianti vetusti e attrezzature non più funzionanti la cui riparazione sarebbe risultata antieconomica.

in particolare:

- alla voce "Impianti e Attrezzature", il decremento di euro 1.934,40 si riferisce alla dismissione del vecchio centralino telefonico, sostituito da quello digitale e reso operativo dall'operatore telefonico.

- alla voce "Attrezzature e Macchinari", il decremento di euro 3.933,40 si riferisce alla dismissione di n. 2 gazebo irrimediabilmente rotti e n. 2 pc e altre diverse attrezzature elettroniche guaste e vetuste (n. 1 fax e n. 1 stampante datati 2004).

Gli incrementi sono determinati dagli acquisti effettuati nell'esercizio, come meglio specificato nella tabella che segue.

Descrizione degli acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019 e suddivisi per destinazione.

| Destinazione | Immobilizzi acquisiti con le risorse del FUN | Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FUN | Totale |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|
| Immobilizzi destinati al supporto generale | | | |
| <i>Unita NAS - hard disk esterno per server</i> | € 396,50 | | € 396,50 |
| <i>n. 5 gruppi di continuità</i> | € 350,02 | | € 350,02 |
| <i>n. 2 pc portatili</i> | € 1.665,30 | | € 1.665,30 |
| <i>n.2 pc fissi</i> | € 878,40 | | € 878,40 |
| <i>hard disk interno per pc portatile</i> | € 54,90 | | € 54,90 |
| Totale Parziale | € 3.345,12 | | € 3.345,12 |
| Immobilizzi destinati all'attività tipica del CSV | | | |
| <i>cassa audio portatile</i> | € 170,01 | | € 170,01 |
| <i>megafono</i> | € 83,27 | | € 83,27 |
| <i>gazebo</i> | € 69,90 | | € 69,90 |
| <i>n.2 prolunghe avvolgibili</i> | € 57,98 | | € 57,98 |
| Totale Parziale | € 381,16 | | € 381,16 |
| Immobilizzi destinati alle attività tipiche diverse da quelle di CSV | | | |
| <i>descrizione del bene acquistato</i> | € - | € - | € - |
| Totale Parziale | € - | € - | € - |
| Immobilizzi destinati ad attività accessorie | | | |
| <i>descrizione del bene acquistato</i> | € - | € - | € - |
| Totale Parziale | € - | € - | € - |
| Immobilizzi detenuti quale investimento | | | |
| <i>descrizione del bene acquistato</i> | € - | € - | € - |
| Totale Parziale | € - | € - | € - |
| TOTALE GENERALE | € 3.726,28 | | € 3.726,28 |

3) Immobilizzazioni finanziarie

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 3.000,00 | € 3.000,00 | € 0,00 |

Le immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate dal deposito cauzionale pari ad euro 3.000,00 e si riferisce alla somma versata in fase di sottoscrizione del contratto di locazione (luglio 2008) della sede centrale di Reggio Calabria.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

1) Rimanenze

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

Non sussistono rimanenze

2) Crediti

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|-------------|
| € 5.780,64 | € 15.164,34 | -€ 9.383,70 |

| Descrizione | esigibili entro 12 mesi | esigibili oltre i 12 mesi | Totale al 31-12-19 |
|----------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------|
| Crediti v/FUN per contributi assegnati da ricevere | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Crediti v/Fondazioni bancarie da FUN | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Crediti v/Enti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Crediti v/ODV per acconti su progetti finanziati | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Crediti v/associati per quote associative | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Crediti v/Istituti Previdenziali | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Crediti v/Inail | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Crediti v/Fornitori | € 2.002,19 | € 0,00 | € 2.002,19 |
| altri crediti | € 3.778,45 | € 0,00 | € 3.778,45 |
| TOTALE | € 5.780,64 | € 0,00 | € 5.780,64 |

I crediti v/Fornitori risultano essere così composti:

| | |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| € 542,50 | dal Coord. Reg. dei CSV della Calabria a rimborso delle spese di viaggio anni precedenti |
| € 1.459,69 | dal Coordinamento Nazionale quale rimborso di spese di viaggio noo 2019 |

altri crediti risultano essere così composti:

| | |
|------------|----------------------------------------------------------------------------|
| € 2.672,27 | credito vantato nei confronti dell'erario (Irap) |
| € 1.106,18 | per crediti tributari generati dal pagamento degli stipendi dei dipendenti |

3) Attività finanziarie non immobilizzate

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

4) Disponibilità liquide

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|--------------|
| € 427.728,34 | € 457.176,04 | -€ 29.447,70 |

| Descrizione | saldo al 31/12/2019 | saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1) Depositi bancari e postali | | | |
| Banca Prossima c/c 106045 | € 256.807,45 | € 310.194,96 | -€ 53.387,51 |
| Banca Prossima c/c 106054 | € 152.160,36 | € 128.658,08 | € 23.502,28 |
| Banco Posta | € 18.467,98 | € 18.237,60 | € 230,38 |
| 2) Assegni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) Denaro e valori in cassa | | | |
| Cassa sede centrale | € 292,55 | € 85,40 | € 207,15 |
| cassa sedi periferiche | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Valori bollati | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE | € 427.728,34 | € 457.176,04 | -€ 29.447,70 |

Il conto "Denaro e valori in cassa" coincide esattamente con il saldo del valore monetario depositato nella cassa della sede centrale al 31/12/2019. I depositi bancari, invece, si riferiscono ai c/c accesi presso gli istituti di credito "Banca Prossima" c/c 106045 (euro 256.807,45), c/c 106054 (152.160,36) e "Banco Posta" (euro 18.467,98). Il c/c 106045 è utilizzato per la gestione ordinaria. Il c/c 106054 è dedicato all'accantonamento del TFR dei dipendenti e il relativo saldo rappresenta quasi esattamente il TFR dovuto al 31-12-2019. Il conto Banco Posta viene oramai utilizzato quasi esclusivamente per l'accantonamento delle quote sociali.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

1) Ratei attivi

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|-------------|
| € 0,00 | € 4.268,52 | -€ 4.268,52 |

Non sussistono ratei attivi

2) Risconti attivi

| Saldo al 31-12-2018 | Saldo al 31-12-2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

Non sussistono risconti attivi.

PASSIVITA'

A - PATRIMONIO NETTO

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 64.278,68 | € 63.003,68 | € 1.275,00 |

1) Fondo di dotazione dell'ente

| Descrizione | 31/12/2019 | incremento | decremento | 31/12/2018 |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Fondo di dotazione dell'ente | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

2) Patrimonio vincolato

| Descrizione | 31/12/2019 | incremento | decremento | 31/12/2018 |
|---------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1) Fondi vincolati destinati a terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV

| Descrizione | 31/12/2019 | incremento | decremento | 31/12/2018 |
|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

3) Patrimonio libero dell'ente gestore

| Descrizione | 31/12/2019 | incremento | decremento | 31/12/2018 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------------|
| 1) Risultato gestionale in corso | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) Risultato gestionale esercizi precedenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) Riserve statutarie | | | | |
| <i>a) quote associative</i> | € 18.058,00 | € 1.275,00 | € 0,00 | € 16.783,00 |
| <i>b) interessi attivi di conto corrente anni precedenti</i> | € 46.220,68 | € 0,00 | € 0,00 | € 46.220,68 |
| 4) altre riserve | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale | € 64.278,68 | € 1.275,00 | € 0,00 | € 63.003,68 |

Il patrimonio netto è composto dalle quote sociali versate annualmente dalle associazioni facenti parte della base sociale del Centro Servizi.

L'incremento è quindi dato dalle quote associative versate per l'anno 2019. Alla data del 31.12.2019 rimane invariato l'accantonamento dato dalla riserva generata con gli interessi attivi di conto corrente relativi agli anni precedenti.

B - FONDI PER RISCHI E E ONERI FUTURI

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|--------------|
| € 157.934,29 | € 203.453,48 | -€ 45.519,19 |

| FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV | | | | |
|-----------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| Descrizione | 31/12/2018 | incremento | decremento | 31/12/2019 |
| Fondo per completamento azioni | € 6.000,00 | € 0,00 | € 6.000,00 | € 0,00 |
| Fondo risorse in attesa di destinazione | € 65.725,93 | € 77.335,40 | € 20.000,00 | € 123.061,33 |
| Fondo rischi | € 131.727,55 | € 0,00 | € 96.854,59 | € 34.872,96 |
| Totale | € 203.453,48 | € 77.335,40 | € 122.854,59 | € 157.934,29 |

I fondi vincolati alla funzione del CSV sono alimentati: dal fondo per completamento azioni, dal fondo risorse in attesa di destinazione e dal fondo rischi.

Le variazioni in capo ai singoli fondi assumono significati diversi.

Il *Fondo per completamento azioni* è di norma alimentato dalle risorse che vengono rinviate all'esercizio successivo per completare quelle azioni della programmazione annuale già avviate ma non integralmente concluse nell'anno di competenza. Nell'anno 2019 tale fondo non prevede accantonamenti.

Il *Fondo risorse in attesa di destinazione* è costituito dalle risorse attribuite al CSV a valere il FUN e non utilizzate dal CSV per gli oneri di supporto generale e di mission nel corso dell'anno 2019. Tali fondo, di norma, viene utilizzato per implementare le risorse disponibili nelle annualità successive e per le programmazioni future. Del fondo per come accantonato al 31.12.2018, è stato richiesto e autorizzato, per la programmazione 2019, l'utilizzo di euro 20.000,00 che, dunque, ne rappresentano il decremento. Al 31.12.2019 tale fondo viene alimentato da 77.335,40 provenienti da economie ottenute dal CSV nella gestione annuale. Tali economie risutano essere così generate: 54.562,02 per economie realizzate nella gestione del FUN, 20.564,76 da proventi straordinari, e 2.208,62 da erogazioni liberali acquisite dal CSV.

Il *Fondo rischi* rappresenta quel fondo costituito, anche secondo gli orientamenti condivisi nel 2015 con il Comitato di Gestione, per far fronte ai possibili rischi legati allo svolgimento delle funzioni del CSV ed alle somme rese indisponibili dalle pendenze legali.

Esso è stato costituito in parte con le economie realizzate in anni precedenti e mai rientrate nella programmazione annuale del Centro Servizi, di cui 100 mila euro incagliati nel 2012 c/o la Fondazione Carisbo e poi erogati solo nel 2015.

Il fondo risulta decurtato delle somme liquidate al creditore, a titolo risarcitorio, per effetto della definitiva disposizione giudiziaria. La rimanenza del fondo rischi risulta ancora accantonata per i vincoli ancora pendenti relativi alla posizione previdenziale .

Centro Servizi per il Volontariato dei Due Mari

| DESCRIZIONE | | Programma definitivo anno 2019 | Oneri sostenuti al 31-12-2019 | RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni "Fondo Completamento azioni" al 31-12-2018 | RESIDUI NON VINCOLATI - "Fondo Risorse in attesa di destinazione" |
|---------------------------------------------------------|----------|--------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| | | | | | |
| Promozione, orientamento e animaz. territoriale | + | € 77.100,00 | € 69.953,89 | | € 7.146,11 |
| - Scatti di Valore | | € 13.500,00 | € 13.900,80 | | |
| - Sportello Volontariato | | € 13.000,00 | € 9.606,92 | | |
| - Scambi e Reti | | € 14.000,00 | € 8.915,35 | | |
| - Cassetta degli attrezzi | | € 5.000,00 | € 4.246,75 | | |
| - MAP | | € 7.500,00 | € 4.662,04 | | |
| - Volontariarte | | | € 4.889,94 | € 6.000,00 | |
| - Incontri | | € 24.100,00 | € 23.732,09 | | |
| Consulenze | + | € 27.800,00 | € 24.681,36 | | € 3.118,64 |
| - Consulenze | | € 12.000,00 | € 11.472,96 | | |
| - Accompagnamento alla riforma | | € 9.000,00 | € 8.208,40 | | |
| - SOS management | | € 6.800,00 | € 5.000,00 | | |
| Formazione | + | € 48.500,00 | € 39.452,13 | | € 9.047,87 |
| - Dentro il Web | | € 5.000,00 | € 3.688,00 | | |
| - Guida applicativi G suite | | € 4.000,00 | € 3.454,90 | | |
| - Il bilancio e aspetti fiscali Odv | | € 5.700,00 | € 3.750,00 | | |
| - L'ascolto nella relazione d'aiuto | | € 3.700,00 | € 3.460,00 | | |
| - Pubblich Speaking Approach | | € 3.700,00 | € 3.444,00 | | |
| - Le attività rompighiaccio | | € 3.700,00 | € 3.478,43 | | |
| - Il nuovo codice del Terzo Settore | | € 5.500,00 | € 4.743,00 | | |
| - La gestione dei conflitti | | € 4.900,00 | € 3.444,80 | | |
| - Le dinamiche di gruppo | | € 4.500,00 | € 4.300,00 | | |
| - Microazioni in coprogettazione | | € 7.800,00 | € 5.689,00 | | |
| Informazione e Comunicazione | + | € 44.550,00 | € 35.185,07 | | € 9.364,93 |
| - Informazione e Convegnistica | | € 6.150,00 | € 3.189,43 | | |
| - Sito Web e Newsletter | | € 22.000,00 | € 21.698,70 | | |
| - Agenzia di comunicazione sociale | | € 10.900,00 | € 6.531,24 | | |
| - CSV e carta stampata | | € 5.500,00 | € 3.765,70 | | |
| Ricerca e Documentazione | + | € 8.000,00 | € 7.820,40 | | € 179,60 |
| - Liber in libris (biblioteca) | | € 8.000,00 | € 7.820,40 | | |
| Supporto Logistico | + | € 3.400,00 | € 2.119,20 | | € 1.280,80 |
| Oneri di funzionamento degli sportelli operativi | + | € 95.000,00 | € 85.553,84 | | € 9.446,16 |
| Acquisti di beni in C/Capitale | + | € 460,50 | € 0,00 | | € 460,50 |
| TOTALE | = | € 304.810,50 | € 264.765,89 | € 6.000,00 | € 46.044,61 |

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 160.882,49 | € 152.287,26 | € 8.595,23 |

| fondo trattamento di fine rapporto | IMPORTO |
|------------------------------------------------|---------------------|
| SALDO al 31-12-2018 | € 152.287,26 |
| Incrementi per l'accantonamento dell'esercizio | € 15.416,21 |
| Decremento per utilizzi nell'esercizio | € 6.820,98 |
| Altri incrementi | € 0,00 |
| Altri decrementi | € 0,00 |
| SALDO al 31-12-2019 | € 160.882,49 |

Descrizione degli accantonamenti di competenza dell'esercizio.

- l'incremento è dato dall'accantonamento di legge previsto per l'esercizio;
- il decremento si riferisce alla liquidazione del TFR a dipendente a seguito delle dimissioni volontarie al 31-12-2019.

Il fondo, alla data di approvazione del presente bilancio, risulta interamente accantonato.

D) DEBITI

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 53.413,52 | € 52.841,86 | € 571,66 |

| Descrizione | esigibili entro 12 mesi | esigibili oltre i 12 mesi | Totale al 31-12-19 |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------|
| Titoli di solidarietà (ex art 29 D.Lgs. 460/97) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Debiti verso banche | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Debiti verso altri finanziatori | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Fatture da ricevere | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Acconti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Debiti verso fornitori | € 14.730,04 | € 0,00 | € 14.730,04 |
| Debiti tributari | € 5.787,43 | € 0,00 | € 5.787,43 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | € 10.615,07 | € 0,00 | € 10.615,07 |
| Altri debiti | € 22.280,98 | € 0,00 | € 22.280,98 |
| TOTALE | € 53.413,52 | € 0,00 | € 53.413,52 |

I debiti al 31-12-2019 risultano così costituiti:

- 1) I **debiti verso fornitori** rappresentano le fatture ricevute nell'anno 2019 e che saranno saldate nel corso dell'anno successivo;
- 2) Nella voce **debiti tributari** sono compresi i debiti per ritenute di lavoro dipendente, per prestazioni professionali e imposte relativi al mese di dicembre e il cui versamento è dovuto nel mese successivo
- 3) I **debiti verso istituti di previdenza** sono rappresentati dai debiti verso Inps e Inail per i contributi dei dipendenti il cui versamento è dovuto dopo il 31.12.2019;
- 4) Nella voce **altri debiti** sono compresi i debiti verso i dipendenti (per la mensilità di dicembre da pagarsi nel mese di gennaio 2020 e la liquidazione del TFR all'avente diritto).

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

1) ratei passivi

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| € 0,00 | € 8.022,62 | -€ 8.022,62 |

2) risconti passivi

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

RENDICONTO GESTIONALE

1.1 GESTIONE TIPICA

| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Componenti positive | € 439.161,20 | € 416.548,05 | € 22.613,15 |
| Componenti negative | € 360.550,80 | € 375.550,95 | -€ 15.000,15 |
| Risultato gestione tipica | € 78.610,40 | € 40.997,10 | € 37.613,30 |

1.1.1 PROVENTI

Proventi e ricavi da attività tipiche

| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Da contributi Fondo Unico Nazionale | € 408.810,50 | € 411.128,56 | -€ 2.318,06 |
| Da contributi su progetti | € 2.000,00 | € 0,00 | € 2.000,00 |
| Da contratti con enti pubblici | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Da soci ed associati | € 1.275,00 | € 1.450,00 | -€ 175,00 |
| Da non soci | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Ricavi extra FUN | € 2.520,84 | € 3.969,49 | -€ 1.448,65 |
| Totale | € 414.606,34 | € 416.548,05 | -€ 1.941,71 |

- **La voce "Da contributi su progetti"** riguarda l'importo riconosciuto dal Consiglio Regionale della Calabria quale contributo per la realizzazione della campagna di sensibilizzazione al volontariato "Volontariato, ci provo gusto!"

- **La voce "Da soci e ed associati"** riguarda l'importo delle quote sociali anno 2019, quantificate in euro 25,00 e integralmente versate dai 51 enti soci.

- **La voce "Ricavi extra FUN, risulta così composta:**

Euro 312,22 riconosciuti da CSVnet quale rimborso dei costi sostenuti a saldo per l'attività di accompagnamento svolta nel corso del 2019 in favore delle associazione assegnataria del contributo della Fondazione con il Sud a valere il "Bando Volontariato 2015 - Reti Locali".

Euro 2.208,62 importo riconosciuto da Cattolica Assicurazioni quale erogazione liberale in virtù degli accordi vigenti

CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 15 L. 266/91

| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Contributi per servizi | € 382.810,50 | € 384.025,15 | -€ 1.214,65 |
| Contributi Prog. Sociale ex accordo 23/06/2010 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Contributi per Progetto Sud | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale | € 382.810,50 | € 384.025,15 | -€ 1.214,65 |

| Descrizione | Importo |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio) | € 382.810,50 |
| (+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti) | € 6.000,00 |
| (+) Imputazione a proventi del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'anno precedente (Residui liberi da anni precedenti destinati alla programmazione dell'anno in corso) | € 20.000,00 |
| (+) Imputazione a proventi della Quota parte del fondo immobilizz. vincolate alle funzioni del CSV | € 0,00 |
| (-) Imputazione al fondo per completamento azioni al 31-12-2019 (residui vincolati al 31-12-2019) | € 0,00 |
| (-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31-12-2019 (Residui liberi al 31-12-2019) | € 54.562,02 |
| (-) Imputazione gestione esercizi precedenti ed interessi attivi | € 0,00 |
| Totale contributi Fondo Unico Nazionale | € 354.248,48 |

1.1.2 ONERI

Gli oneri sono stati trattati secondo il principio della competenza della spesa. Pertanto tutti quegli oneri che, pur manifestandosi unitariamente, afferiscono alla competenza di più aree gestionali, sono stati ripartiti e imputati, alle rispettive aree, in quota parte.

La distinzione, in modo particolare, riguarda la ripartizione tra gli *“Oneri di Supporto Generale”* e gli *“Oneri di gestione da attività tipica del CSV”*.

I primi riguardano l'insieme di quelle *“attività di direzione e di conduzione dell'ente che garantiscono l'esistenza delle condizioni organizzative di base e che ne determinano il divenire”*. Gli oneri di gestione da attività tipica, invece, riguardano tutti quegli oneri direttamente collegabili e sostenuti per le attività di *mission* proprie del CSV e svolte direttamente in favore dei beneficiari.

L'analisi e i calcoli circa l'utilizzo medio degli spazi fisici dei locali della sede centrale per attività afferibili al supporto generale piuttosto che per attività tipica, postulano come legittima l'ipotesi che, nel ripartire gli oneri comuni collegati alla sede si possa procedere imputando 1/5 agli oneri di supporto generale e 4/5 agli oneri per attività tipica come da tabelle sotto riportata:

| Oneri | Per supporto generale | Per attività tipica (sportelli operativi) |
|------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------|
| - Spese per Fitti passivi e condominiali | 20% | 80% |
| - Utenze | 20% | 80% |
| - Pulizia e materiale igienico | 20% | 80% |
| - Imposte, bolli e tasse | 20% | 80% |
| - Servizi amministrativi | 20% | 80% |

Analogamente si è proceduto all'imputazione del costo del personale dipendente, valutando l'impegno dei singoli impegnati in attività di back-office e front-office.

ONERI DELLE ATTIVITA' TIPICHE

PROMOZIONE, ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| PROMOZIONE ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE | | | |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Scatti di Valore (Promozione del Volontariato Giovanile) | € 13.900,80 | € 0,00 | € 13.900,80 |
| VolontariaArte | € 4.889,94 | € 4.000,00 | € 889,94 |
| Incontri | € 23.732,09 | € 0,00 | € 23.732,09 |
| MAP | € 4.662,04 | € 0,00 | € 4.662,04 |
| Cassetta degli attrezzi | € 4.246,75 | € 0,00 | € 4.246,75 |
| Sportello Volontariato | € 9.606,92 | € 0,00 | € 9.606,92 |
| Scambi e Reti | € 8.915,35 | € 0,00 | € 8.915,35 |
| Palestra civica | € 0,00 | € 6.184,83 | -€ 6.184,83 |
| Scatti di valore on the road | € 0,00 | € 7.459,31 | -€ 7.459,31 |
| CSV territori e volontariati | € 0,00 | € 4.996,15 | -€ 4.996,15 |
| Scuola e volontariato | € 0,00 | € 6.796,87 | -€ 6.796,87 |
| Donare ti dona | € 0,00 | € 5.125,70 | -€ 5.125,70 |
| Feste del Volontariato | € 0,00 | € 16.417,93 | -€ 16.417,93 |
| Salotti Urbani | € 0,00 | € 7.356,57 | -€ 7.356,57 |
| Totale | € 69.953,89 | € 58.337,36 | € 11.616,53 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| PROMOZIONE ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE | | | |
|---------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Acquisti | € 7.479,39 | € 1.444,53 | € 6.034,86 |
| Servizi | € 15.955,71 | € 11.285,51 | € 4.670,20 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 1.335,80 | -€ 1.335,80 |
| Personale | € 44.075,39 | € 43.718,02 | € 357,37 |
| Ammortamenti | € 170,01 | € 0,00 | € 170,01 |
| Oneri diversi di gestione | € 2.273,39 | € 553,50 | € 1.719,89 |
| Totale | € 69.953,89 | € 58.337,36 | € 11.616,53 |

CONSULENZA E ASSISTENZA

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| CONSULENZA E ASSISTENZA | | | |
|------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Consulenze | € 11.472,96 | € 8.453,10 | € 3.019,86 |
| SOS management | € 5.000,00 | € 6.617,75 | -€ 1.617,75 |
| Accompagnamento alla riforma | € 8.208,40 | € 0,00 | € 8.208,40 |
| Totale | € 24.681,36 | € 15.070,85 | € 9.610,51 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| CONSULENZA E ASSISTENZA | | | |
|--------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Acquisti | € 24,60 | € 48,35 | -€ 23,75 |
| Servizi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Godimenti beni di terzi | € 36,60 | € 0,00 | € 36,60 |
| Personale | € 24.265,06 | € 14.900,00 | € 9.365,06 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 355,10 | € 122,50 | € 232,60 |
| Totale | € 24.681,36 | € 15.070,85 | € 9.610,51 |

FORMAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| FORMAZIONE | | | |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Microazioni per la formazione in coprogettazione con il CSV | € 5.689,00 | € 6.046,30 | -€ 357,30 |
| Public Speaking Approach | € 3.444,00 | € 2.833,65 | € 610,35 |
| Dentro il Web | € 3.688,00 | € 0,00 | € 3.688,00 |
| Guida uso Applicativi (G suite) | € 3.454,90 | € 0,00 | € 3.454,90 |
| Le dinamiche di gruppo | € 4.300,00 | € 0,00 | € 4.300,00 |
| L'ascolto nella relazione d'aiuto | € 3.460,00 | € 0,00 | € 3.460,00 |
| La gestione dei conflitti | € 3.444,80 | € 0,00 | € 3.444,80 |
| L e attività rompighiaccio | € 3.478,43 | € 0,00 | € 3.478,43 |
| Il nuovo codice del Terzo Settore | € 4.743,00 | € 0,00 | € 4.743,00 |
| Il bilancio e aspetti fiscali Odv | € 3.750,00 | € 0,00 | € 3.750,00 |
| Schegge di formazione | € 0,00 | € 3.431,29 | -€ 3.431,29 |
| Fundraising is easy | € 0,00 | € 3.816,18 | -€ 3.816,18 |
| Il Terzo Settore nella nuova riforma | € 0,00 | € 5.383,05 | -€ 5.383,05 |
| La governance del no profit | € 0,00 | € 4.393,88 | -€ 4.393,88 |
| Riform-a-zione | € 0,00 | € 4.172,50 | -€ 4.172,50 |
| Comunicare il sociale | € 0,00 | € 3.110,00 | -€ 3.110,00 |
| I laboratori del saper fare | € 0,00 | € 7.696,95 | -€ 7.696,95 |
| I laboratori del saper essere | € 0,00 | € 4.500,00 | -€ 4.500,00 |
| Laboratorio di scrittura efficace | € 0,00 | € 3.010,00 | -€ 3.010,00 |
| Totale | € 39.452,13 | € 48.393,80 | -€ 8.941,67 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| FORMAZIONE | | | |
|---------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Acquisti | € 0,00 | € 365,88 | -€ 365,88 |
| Servizi | € 1.661,80 | € 4.082,96 | -€ 2.421,16 |
| Godimenti beni di terzi | € 150,00 | € 290,00 | -€ 140,00 |
| Personale | € 37.100,00 | € 41.631,83 | -€ 4.531,83 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 540,33 | € 2.023,13 | -€ 1.482,80 |
| Totale | € 39.452,13 | € 48.393,80 | -€ 8.941,67 |

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE | | | |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Sito Web e Newsletter | € 21.698,70 | € 24.269,80 | -€ 2.571,10 |
| Informazione e convegnistica | € 3.189,43 | € 0,00 | € 3.189,43 |
| Csv e carta stampata | € 3.765,70 | € 0,00 | € 3.765,70 |
| Agenzia di comunicazione sociale | € 6.531,24 | € 10.560,00 | -€ 4.028,76 |
| Piano rete immigrazione | € 0,00 | € 7.300,00 | -€ 7.300,00 |
| Totale | € 35.185,07 | € 42.129,80 | -€ 6.944,73 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE | | | |
|------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Acquisti | € 7,20 | € 0,00 | € 7,20 |
| Servizi | € 4.477,00 | € 9.829,80 | -€ 5.352,80 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Personale | € 30.466,17 | € 32.300,00 | -€ 1.833,83 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 234,70 | € 0,00 | € 234,70 |
| Totale | € 35.185,07 | € 42.129,80 | -€ 6.944,73 |

RICERCA E DOCUMENTAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| RICERCA E DOCUMENTAZIONE | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| "Liber in libris" - Biblioteca tecnico-scientifico-legale sui temi del volontariato | € 7.820,40 | € 6.473,28 | € 1.347,12 |
| Totale | € 7.820,40 | € 6.473,28 | € 1.347,12 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| RICERCA E DOCUMENTAZIONE | | | |
|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Acquisti | € 320,40 | € 0,00 | € 320,40 |
| Servizi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Personale | € 7.500,00 | € 6.473,28 | € 1.026,72 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale | € 7.820,40 | € 6.473,28 | € 1.347,12 |

SUPPORTO LOGISTICO

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| SUPPORTO LOGISTICO | | | |
|--------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Supporto Logistico | € 2.119,20 | € 1.155,55 | € 963,65 |
| Totale | € 2.119,20 | € 1.155,55 | € 963,65 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| SUPPORTO LOGISTICO | | | |
|---------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Acquisti | € 0,00 | € 7,50 | -€ 7,50 |
| Servizi | € 308,05 | € 308,05 | € 0,00 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 40,00 | -€ 40,00 |
| Personale | € 1.600,00 | € 800,00 | € 800,00 |
| Ammortamenti | € 211,15 | € 0,00 | € 211,15 |
| Oneri diversi di gestione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale | € 2.119,20 | € 1.155,55 | € 963,65 |

SPORTELLI OPERATIVI

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| SPORTELLI OPERATIVI | | | |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Sportelli Operativi | € 85.553,84 | € 97.354,65 | -€ 11.800,81 |
| Totale | € 85.553,84 | € 97.354,65 | -€ 11.800,81 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| REGGIO CALABRIA | | | |
|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Acquisti | € 1.336,96 | € 1.155,32 | € 181,64 |
| Servizi | € 5.323,26 | € 5.366,95 | -€ 43,69 |
| Godimenti beni di terzi | € 10.000,00 | € 10.000,00 | € 0,00 |
| Personale | € 51.463,17 | € 48.480,31 | € 2.982,86 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 1.601,16 | € 582,40 | € 1.018,76 |
| Totale | € 69.724,55 | € 65.584,98 | € 4.139,57 |

Il costo del personale dello sportello di RC è stato quantificato imputando una quota parte del costo globale di alcuni dipendenti impegnati in attività di front-office. Le percentuali sono state calcolate valutando l'impegno dei singoli nelle suddette attività dello sportello.

| | | |
|----------------------------------|-------------|-----|
| <i>dipendente 1 front office</i> | € 13.530,42 | 50% |
| <i>dipendente 2 front office</i> | € 16.719,46 | 66% |
| <i>dipendente 3 front office</i> | € 16.435,29 | 37% |
| <i>dipendente 4 front office</i> | € 4.778,00 | 20% |

Descrizione imputazione oneri per natura

| SPORTELLO DI BIANCO | | | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Acquisti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Servizi | € 746,10 | € 6.782,68 | -€ 6.036,58 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Personale | € 0,00 | € 1.834,85 | -€ 1.834,85 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale | € 746,10 | € 8.617,53 | -€ 7.871,43 |

Lo sportello di Bianco non è stato operativo nell'anno 2019 e i costi sostenuti afferiscono a costi legati alle dismissioni delle utenze.

Descrizione imputazione oneri per natura

| SPORTELLO DI GIOIA TAURO | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Acquisti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Servizi | € 1.211,33 | € 1.008,07 | € 203,26 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Personale | € 13.871,86 | € 15.729,06 | -€ 1.857,20 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale | € 15.083,19 | € 16.737,13 | -€ 1.653,94 |

Il costo del personale dello sportello di Gioia Tauro afferisce all'intero costo del dipendente impiegato alla gestione dello sportello .

Descrizione imputazione oneri per natura

| SPORTELLO DI GIOIOSA JONICA | | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Acquisti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Servizi | € 0,00 | € 4.573,66 | -€ 4.573,66 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Personale | € 0,00 | € 1.834,85 | -€ 1.834,85 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 0,00 | € 6,50 | -€ 6,50 |
| Totale | € 0,00 | € 6.415,01 | -€ 6.415,01 |

Lo sportello di Marina di Gioiosa Jonica non è stato operativo nel corso dell'anno 2019.

ALTRE ATTIVITA' TIPICHE DELL'ENTE GESTORE EXTRA FUN

| Altre attività tipiche dell'ente gestore extra FUN | | | |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Contributo per la realizzazione della campagna "Volontariato ci provo gusto" | € 2.000,00 | € 0,00 | € 2.000,00 |
| Rimborso costi personale Bando Volontariato 2015 | € 312,22 | € 3.969,49 | -€ 3.657,27 |
| Totale | € 2.312,22 | € 3.969,49 | € 2.000,00 |

Anche nel corso dell'anno 2019 sono state condotte altre attività, tipiche di un Centro Servizi, ma realizzate in virtù di separati accordi e con fondi diversi da quelli destinati dal Fondo Unico Nazionale.

Queste attività hanno concretamente determinato un abbattimento di costi altrimenti imputati al FUN ed hanno contribuito alla generazione di residui disponibili per le programmazioni future. È stato ottenuto un contributo per la campagna "Volontariato, ci provo gusto" patrocinata dalla Presidenza del Consiglio Regionale della Calabria.

A valere il "Bando Volontariato 2015" è stato rimborsato al CSV il costo relativo all'impiego del personale che si è occupato dell'assistenza in favore dell'aOdV beneficiaria del contributo.

1.2 GESTIONE PROMOZIONALE E RACCOLTA FONDI

| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Componenti positive | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Componenti negative | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Risultato gestione tipica | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

1.3 GESTIONE ACCESSORIA

| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Componenti positive | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Componenti negative | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Risultato gestione tipica | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

1.4 GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Componenti positive | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Componenti negative | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Risultato gestione tipica | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

1.5 GESTIONE STRAORDINARIA

| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Componenti positive | € 4.760,78 | € 0,00 | € 0,00 |
| Componenti negative | € 3.900,10 | € 6.283,88 | -€ 2.383,78 |
| Risultato gestione tipica | € 860,68 | € 6.283,88 | -€ 5.423,20 |

Componenti positive della gestione straordinaria

| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| sopravvenienze attive | € 4.760,78 | € 0,00 | € 4.760,78 |
| Risultato gestione tipica | € 4.760,78 | € 0,00 | € 4.760,78 |

Le sopravvenienze attive, per un importo di euro 4.760,78 risultano essere generate dalla errata scrittura contabile di debiti diversi da anni precedenti rimasti in essere ma effettivamente saldati ai creditori.

Componenti negative della gestione straordinaria

| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| sopravvenienze passive | € 3.990,10 | € 0,00 | € 3.990,10 |
| Oneri Inps straordinari | € 0,00 | € 6.283,88 | -€ 6.283,88 |
| Risultato gestione tipica | € 3.990,10 | € 6.283,88 | -€ 2.293,78 |

Le sopravvenienze passive sono state generate dalla errata scrittura, in anni precedenti, di un credito iscritto a bilancio nei confronti dell'erario. Tale credito, pur esistente, è stato rapportato al valore effettivo per come risultante dal cassetto fiscale dell'ente.

1.6 ONERI DI SUPPORTO GENERALE

| Saldo al 31-12-2019 | Saldo al 31-12-2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|--------------------|
| € 89.482,59 | € 96.312,39 | -€ 6.829,80 |

| ACQUISTI | | | |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Postali, stampati, cancelleria, consumo | € 1.005,14 | € 791,21 | € 213,93 |
| Spese di rappresentanza e viaggi | € 2.563,66 | € 2.465,60 | € 98,06 |
| Totale | € 3.568,80 | € 3.256,81 | € 311,99 |

| SERVIZI | | | |
|------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Spese telefoniche | € 725,38 | € 642,60 | € 82,78 |
| Illuminazione | € 330,62 | € 303,62 | € 27,00 |
| Pulizia e materiale igienico | € 198,70 | € 244,10 | -€ 45,40 |
| Assicurazioni | € 992,25 | € 1.072,52 | -€ 80,27 |
| Manutenzione ord/str | € 322,57 | € 319,64 | € 2,93 |
| Totale | € 2.569,52 | € 2.582,48 | -€ 12,96 |

| GODIMENTO BENI DI TERZI | | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Locazione sede centrale | € 2.400,00 | € 2.400,00 | € 0,00 |
| Spese condominiali | € 100,00 | € 100,00 | € 0,00 |
| Totale | € 2.500,00 | € 2.500,00 | € 0,00 |

| PERSONALE | | | |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Personale back office sede centrale | € 48.333,47 | € 43.957,97 | € 4.375,50 |
| Totale | € 48.333,47 | € 43.957,97 | € 4.375,50 |

Il costo del personale è stato quantificato imputando una quota parte del costo globale di alcuni dipendenti impegnati in attività di back-office. Le percentuali sono state calcolate valutando l'impegno dei singoli nelle suddette attività.

| | | |
|---------------------------------|-------------|-----|
| <i>dipendente 1 back office</i> | € 5.412,17 | 20% |
| <i>dipendente 2 back office</i> | € 8.359,73 | 33% |
| <i>dipendente 3 back office</i> | € 13.325,91 | 30% |
| <i>dipendente 4 back office</i> | € 21.235,66 | 80% |

| ACQUISTO DI BENI IN CONTO CAPITALE | | | |
|-------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|
| Descrizione | importo | Di cui destinati al supporto generale | Di cui destinati alle attività di missione |
| Attrezzature | € 3.726,28 | € 3.345,12 | € 381,16 |
| Totale | € 3.726,28 | € 3.345,12 | € 381,16 |

| ALTRI ONERI | | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2019 | saldo al 31-12-2018 | variazioni |
| Adempimenti L.81/2008 | € 1.573,42 | € 174,22 | € 1.399,20 |
| Imposte, bolli e tasse | € 131,80 | € 145,60 | -€ 13,80 |
| Compensi dei revisori dei conti | € 7.551,73 | € 8.233,29 | -€ 681,56 |
| Oneri bancari | € 532,71 | € 533,64 | -€ 0,93 |
| Consulenza del lavoro e fiscale | € 8.122,56 | € 8.122,56 | € 0,00 |
| Spese legali e professionali | € 4.055,44 | € 21.921,45 | -€ 17.866,01 |
| Quote e spese di coordinamento | € 6.929,52 | € 3.840,26 | € 3.089,26 |
| Servizi amministrativi | € 268,50 | € 148,20 | € 120,30 |
| Totale | € 29.165,68 | € 43.119,22 | -€ 13.953,54 |

2) PROSPETTO DI SINTESI ATTIVITA' CSV

2.1 Proventi

Attibuzione su programmazione annuale

| Descrizione | Importo |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Proventi da Contributi Fondo Unico Nazionale - rinvenibili dal Rendiconto Gestionale | € 354.248,48 |
| (-) Imputazione del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'esercizio precedente | € 6.000,00 |
| (-) Imputazione del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'esercizio precedente | € 20.000,00 |
| (+) valore del Fondo Vincolato per completamento azioni al 31-12-2019 | € 0,00 |
| (+) valore del Fondo Risorse in attesa di destinazione al 31-12-2019 | € 54.562,02 |
| (-) Imputazione della quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV | € 0,00 |
| Totale attribuzione su programma annuale | € 382.810,50 |

Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FUN o perequativi

| | Descrizione | Importo |
|--------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|
| Proventi finanziari su risorse del FUN o perequativi | | |
| TOTALE parziale | | € 0,00 |
| Proventi patrimoniali su risorse del FUN o perequativi | | |
| TOTALE parziale | | € 0,00 |
| Proventi straordinari su risorse del FUN o perequativi | ristorno contributi INPS | € 19.794,08 |
| TOTALE parziale | | € 19.794,08 |
| TOTALE | | € 19.794,08 |

Oneri

Oneri di supporto generale - altri oneri (al netto degli ammortamenti)

| | Descrizione | Importo |
|-------------------------|-----------------------------------------|--------------------|
| Acquisti | Postali, stampati, cancelleria, consumo | € 1.005,14 |
| | Spese di rappresentanza | € 2.563,66 |
| TOTALE | | € 3.568,80 |
| Servizi | Spese telefoniche | € 725,38 |
| | Illuminazione | € 330,62 |
| | Pulizia e materiale igienico | € 198,70 |
| | Assicurazioni | € 992,25 |
| | Manutenzione ordinaria/straordinaria | € 322,57 |
| TOTALE | | € 2.569,52 |
| Godimento beni di terzi | Locazione sede centrale | € 2.400,00 |
| | Spese condominiali | € 100,00 |
| TOTALE | | € 2.500,00 |
| Personale | Personale Back office sede centrale | € 48.333,47 |
| TOTALE | | € 48.333,47 |
| Altri Oneri | Adempimenti L.81/2008 | € 1.573,42 |
| | Imposte, bolli e tasse | € 131,80 |
| | Compensi dei revisori dei conti | € 7.551,73 |
| | Oneri bancari | € 532,71 |
| | Consulenza del lavoro e fiscale | € 8.122,56 |
| | Spese legali e professionali | € 4.055,44 |
| | Quote e spese di coordinamento | € 6.929,52 |
| | Servizi amministrativi | € 268,50 |
| TOTALE | | € 29.165,68 |
| TOTALE GENERALE | | € 86.137,47 |

Oneri finanziari-patrimoniali-straordinari

| | descrizione | Importo |
|--------------------|-------------|---------------|
| Oneri finanziari | | |
| TOTALE | | € 0,00 |
| Oneri patrimoniali | | |
| TOTALE | | € 0,00 |
| Oneri straordinari | | |
| TOTALE | | € 0,00 |
| TOTALE | | € 0,00 |

Aquisto beni in C/Capitale

| ACQUISTO DI BENI IN CONTO CAPITALE | | | |
|-----------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|
| Nuovi beni in C/Capitale acquistati nell'anno | importo | Di cui destinati al supporto generale | Di cui destinati alle attività di missione |
| cassa audio portatile | € 170,01 | € 0,00 | € 170,01 |
| megafono | € 83,27 | € 0,00 | € 83,27 |
| gazebo | € 69,90 | € 0,00 | € 69,90 |
| n.2 prolunghe avvolgibili | € 57,98 | € 0,00 | € 57,98 |
| Unita NAS - hard disk per server | € 396,50 | € 396,50 | € 0,00 |
| n.5 gruppi continuità per pc | € 350,02 | € 350,02 | € 0,00 |
| n.2 pc portatili | € 1.665,30 | € 1.665,30 | € 0,00 |
| n.2 pc fissi | € 878,40 | € 878,40 | € 0,00 |
| hard disk interno per pc portatile | € 54,90 | € 54,90 | € 0,00 |
| Totale | € 3.726,28 | € 3.345,12 | € 381,16 |

Altre informazioni

Riepilogo oneri per natura delle aree relative alle attività tipiche e di supporto generale

| IMPUTAZIONE ONERI SUPPORTO GENERALE | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------|
| Descrizione | Consulenza | Formazione | Informazione e comunicazione | Ricerca e documentazione | Animazioni territoriali | Promozione, orientamento e animazione territoriale |
| Acquisti | € 24,60 | € 0,00 | € 7,20 | € 320,40 | € 0,00 | € 7.479,39 |
| Servizi | € 0,00 | € 1.661,80 | € 4.477,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 15.955,71 |
| God. Beni Terzi | € 36,60 | € 150,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Personale | € 24.265,06 | € 37.100,00 | € 30.466,17 | € 7.500,00 | € 0,00 | € 44.075,39 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 170,01 |
| Oneri Diversi di Gestione | € 355,10 | € 540,33 | € 234,70 | € 0,00 | € 0,00 | € 2.273,39 |

| IMPUTAZIONE ONERI SUPPORTO GENERALE | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|--|--|--|
| Descrizione | Supporto Logistico | Sportelli operativi | Oneri Generali Struttura | | | |
| Acquisti | € 0,00 | € 1.336,96 | € 3.568,80 | | | |
| Servizi | € 308,05 | € 7.280,69 | € 2.569,52 | | | |
| God. Beni Terzi | € 0,00 | € 10.000,00 | € 2.500,00 | | | |
| Personale | € 1.600,00 | € 65.335,03 | € 48.333,47 | | | |
| Ammortamenti | € 211,15 | € 0,00 | € 3.345,12 | | | |
| Oneri Diversi di Gestione | € 0,00 | € 1.601,16 | € 29.165,68 | | | |

| RIEPILOGO ONERI | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|---------------------------|-------------|-----------------|---------------------------|--------|-----------------|
| DA ATTIVITA' TIPICA | | DI SUPPORTO GENERALE | | totali parziali | ALTRI ONERI ATT TIPICA | | TOTALI generali |
| Acquisti | € 9.168,55 | Acquisti | € 3.256,81 | € 12.425,36 | Acquisti | € 0,00 | € 12.425,36 |
| Servizi | € 29.683,25 | Servizi | € 2.512,56 | € 32.195,81 | Servizi | € 0,00 | € 32.195,81 |
| God. Beni Terzi | € 10.186,60 | God. Beni Terzi | € 2.500,00 | € 12.686,60 | God. Beni T. | € 0,00 | € 12.686,60 |
| Personale | € 210.341,65 | Personale | € 43.957,97 | € 254.299,62 | Personale | € 0,00 | € 254.299,62 |
| Ammortamenti | € 0,00 | Ammortamenti | € 895,91 | € 895,91 | Ammortam. | € 0,00 | € 895,91 |
| Oneri Diversi di Gestione | € 5.004,68 | Oneri Diversi di Gestione | € 43.119,22 | € 48.123,90 | Oneri Diversi di Gestione | € 0,00 | € 48.123,90 |

Risorse umane retribuite

| TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO SUBORDINATO (DIPENDENTI) | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| Dipendente | Livello retributivo | Tipo di contratto | % Part Time (full time=100%) | Costo complessivo annuale | Di cui Oneri di Supporto Generale | Di cui oneri da Attività Tipica |
| Dipendente 1 | 1 quadro | tempo indeterminato | 70% | € 44.419,70 | € 13.325,91 | € 31.093,79 |
| Dipendente 2 | 3 | tempo indeterminato | 70% | € 26.544,45 | € 21.235,66 | € 5.308,79 |
| Dipendente 3 | 3 | tempo indeterminato | 70% | € 27.060,83 | € 5.412,17 | € 21.648,66 |
| Dipendente 4 | 4 | tempo indeterminato | 70% | € 25.332,52 | € 8.359,73 | € 16.972,79 |
| Dipendente 5 | 1 quadro | tempo indeterminato | 70% | € 32.217,53 | € 0,00 | € 32.217,53 |
| Dipendente 6 | 2 | tempo indeterminato | 70% | € 30.745,51 | € 0,00 | € 30.745,51 |
| Dipendente 7 | 2 | tempo indeterminato | 57,50% | € 26.482,92 | € 0,00 | € 26.482,92 |
| Dipendente 8 | 3 | tempo indeterminato | 40% | € 15.946,96 | € 0,00 | € 15.946,96 |
| Dipendente 9 | 5 | tempo indeterminato | 40% | € 16.365,06 | € 0,00 | € 16.365,06 |
| Dipendente 10 | 4 | tempo indeterminato | 40% | € 13.871,86 | € 0,00 | € 13.871,86 |
| TOTALE | | | | € 258.987,34 | € 48.333,47 | € 210.653,87 |

Il Centro Servizi al Volontariato applica il Contratto Collettivo Nazionale del Commercio per i dipendenti del Terziario, rispettandone tutti i parametri previsti dalla normativa vigente.

Il costo del personale per l'anno 2019 pur essendo in linea con il costo sostenuto nel 2018 comunque fa segnare una significativa riduzione rispetto al costo preventivato e stimato in oltre 275 mila euro.

Il decremento generale è maturato in funzione dei risparmi ottenuti dall'abbattimento, su alcune posizioni, di parte degli oneri Inps (soprattutto per malattia, permessi ex L. 104/92 e congedi).

Una parte di risparmio è stata ottenuta anche dalla riduzione dell'Irap operata dal Governo per la situazione economica emergenziale a seguito della pandemia.

| TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (liberi professionisti) | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| Collaboratore | Costo complessivo annuale | Di cui Oneri Supp. Generale | Di cui Oneri da Attività Tipica |
| Professionista n | | | |
| TOTALE | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

Costo complessivo annuale: Anche per l'anno 2019 la tabella è esposta a zero poichè, ai fini del contenimento dei costi complessivi e, al contempo, in un'ottica di valorizzazione delle competenze interne, il CSV non si avvale più di liberi professionisti per lo svolgimento delle sue attività consulenziali.

| TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (componenti organo di controllo) | | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|
| Collaboratore | Costo complessivo annuale | Di cui Oneri di Supporto Generale | Di cui Oneri da Attività Tipica |
| Professionista 1 | € 2.175,36 | € 2.175,36 | € 0,00 |
| Professionista 2 | € 3.199,02 | € 3.199,02 | € 0,00 |
| Professionista 3 | € 2.177,35 | € 2.177,35 | € 0,00 |
| TOTALE | € 7.551,73 | € 7.551,73 | € 0,00 |

Dipendente\Collaboratore: ai fini della riservatezza dei dati in possesso dell'Ente, in luogo del nome del dipendente è stato riportato in tabella, un identificativo generico.

Costo complessivo annuale: si intende il costo complessivo sostenuto per il dipendente nell'anno, comprensivo di: retribuzione lorda, oneri sociali e assicurativi, accantonamento Tfr, IRAP, ecc...

