CENTRO DI SERVIZIO PER IL VOLONTARIATO
DELLA PROVINCIA DI VENEZIA

# NOTA INTEGRATIVA
# Consuntivo 2014


1. INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE ..... 3
2. CRITERI DI FORMAZIONE ..... 4
3. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI ..... 4
4. INFORMAZIONI E PROSPETTI INERENTI L'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE ..... 5
4.1 QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE ..... 5
4.2 IMMOBILIZZAZIONI ..... 5
❖ *Immobilizzazioni immateriali* ..... 5
❖ *Immobilizzazioni materiali* ..... 6
❖ *Immobilizzazioni finanziarie* ..... 7
4.3 ATTIVO CIRCOLANTE ..... 7
❖ *Rimanenze* ..... 7
❖ *Crediti* ..... 7
❖ *Attività finanziarie non immobilizzate* ..... 9
❖ *Disponibilità liquide* ..... 9
4.4 RATEI E RISCONTI ATTIVI ..... 10
❖ *Risconti attivi* ..... 10
5. INFORMAZIONI E PROSPETTI INERENTI IL PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE ..... 11
5.1 PATRIMONIO NETTO ..... 11
❖ *Fondo di dotazione dell'ente* ..... 11
❖ *Patrimonio vincolato* ..... 12
❖ *Patrimonio libero dell'ente gestore* ..... 13
5.2 FONDI PER RISCHI E ONERI FUTURI ..... 14
❖ *Fondi vincolati alle funzioni di CSV* ..... 14
❖ *Altri fondi* ..... 17
5.3 FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO ..... 17
5.4 DEBITI ..... 18
5.5 RATEI E RISCONTI PASSIVI ..... 20
6. INFORMAZIONI E PROSPETTI INERENTI I PROVENTI, I RICAVI E GLI ONERI DEL RENDICONTO GESTIONALE ..... 21
6.1 GESTIONE TIPICA ..... 21
*6.1.1 Proventi* ..... 21
❖ *Proventi e ricavi da attività tipiche* ..... 21
*6.1.2 Oneri* ..... 23
❖ *Oneri delle attività tipiche* ..... 23
❖ *Oneri promozione del volontariato* ..... 23
❖ *Oneri consulenza e assistenza* ..... 25
❖ *Oneri formazione* ..... 26
❖ *Oneri informazione e comunicazione* ..... 27
❖ *Oneri ricerca e documentazione* ..... 28
❖ *Oneri progettazione sociale* ..... 29
❖ *Oneri animazione territoriale* ..... 30
❖ *Oneri supporto logistico* ..... 31
❖ *Oneri funzionamento sportelli operativi* ..... 32
❖ *Oneri altre attività tipiche dell'ente gestore* ..... 33
6.2 GESTIONE PROMOZIONALE E RACCOLTA FONDI ..... 33
6.3 GESTIONE ACCESSORIA ..... 33

6.4 GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE ..... 34
- *Proventi della gestione finanziaria e patrimoniale* ..... *34*
- *Oneri della gestione finanziaria e patrimoniale* ..... *34*

6.5 GESTIONE STRAORDINARIA ..... 35
- *Componenti positivi della gestione straordinaria* ..... *35*
- *Componenti negativi della gestione straordinaria* ..... *35*

6.6 ONERI DI SUPPORTO GENERALE ..... 36

**7. INFORMAZIONI INERENTI IL "PROSPETTO DI SINTESI ATTIVITÀ CSV" ..... 39**

7.1 PROVENTI ..... 39
- *Attribuzione su programmazione annuale* ..... *39*
- *Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi* ..... *39*
- *Funzionamento Coge* ..... *40*
- *Residui-risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni* ..... *40*
- *Residui-risorse non vincolate da anni precedenti* ..... *40*
- *Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività di CSV* ..... *40*

7.2 ONERI ..... 40
- *Oneri di supporto generale – altri oneri (al netto degli ammortamenti)* ..... *40*
- *Oneri finanziari-patrimoniali-straordinari* ..... *40*
- *Oneri per attività di missione* ..... *41*
- *Acquisti beni c/capitale* ..... *41*

**8. INFORMAZIONI INERENTI LE SPESE DI FUNZIONAMENTO DEL COMITATO DI GESTIONE ..... 42**

**9. INFORMAZIONI INERENTI IL "PROSPETTO PER NATURA" ..... 43**

9.1 PROVENTI E RICAVI ..... 43

9.2 ONERI ..... 44

**10. ALTRE INFORMAZIONI ..... 49**
- *Riepilogo oneri per natura delle aree relative alle attività tipiche e di supporto generale* ..... *49*
- *Risorse umane retribuite* ..... *49*

# 1. INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

I Centri di Servizio per il Volontariato (CSV) sono stati istituiti dalla legge quadro sul volontariato dell'11 agosto 1991 n° 266, con lo scopo di promuovere, qualificare e sostenere la cultura del volontariato e le iniziative di solidarietà sul territorio provinciale, offrendo servizi gratuiti alle Organizzazioni di Volontariato. Con delibera n. 4 del 27 gennaio 1997, è stato costituito il CSV Venezia e tramite bando affidato alla gestione del C.A.V.V. (Coordinamento delle Associazioni di Volontariato di Venezia).

Il CSV di Venezia rivolge le proprie attività sia alle Organizzazioni di Volontariato iscritte al Registro Regionale della Regione Veneto, sia a quelle non iscritte al registro, che alle APS.

Collabora attivamente con la Regione Veneto, il Coordinamento Nazionale dei Centri di Servizio per il Volontariato (CSVnet), con gli altri CSV Veneti tramite un coordinamento, con le Amministrazioni Provinciali, con l'Agenzia delle Entrate, con molti Enti Locali, con le Aziende Socio-Sanitarie e con gli uffici periferici dello Stato.

Opera nell'intera provincia di Venezia ed ha sede legale e operativa in Mestre-Venezia,. I servizi erogati vengono capillarmente distribuiti nel territorio grazie alla presenza di quattro sportelli territoriali siti nei Comuni di San Donà di Piave, Portogruaro, Chioggia e Spinea.

L'organo amministrativo è il Consiglio Direttivo nominato dall' Assemblea, formato da un totale di sette componenti (Presidente, Vice Presidente, Tesoriere e quattro Consiglieri), cui si affianca l'Organo di Controllo, formato da tre componenti.

Annualmente il CSV redige il proprio Bilancio economico/patrimoniale, secondo il modello approvato da CSVnet e dalla Consulta nazionale dei Coge.

Le finalità e i servizi erogati alle Associazioni sono in linea con la Carta dei Valori del Volontariato, pubblicata nel 2001.

I servizi vengono suddivisi in ambiti specifici, e precisamente: promozione del volontariato, consulenza, formazione, informazione e comunicazione, e progettazione sociale.

In estrema sintesi gli obiettivi e attività che quotidianamente il CSV pone in essere sono: favorire la diffusione delle notizie riguardanti il mondo del volontariato, sostenere le attività e gli eventi promossi dalle Associazioni, offrire assistenza e consulenza alle stesse e ai singoli cittadini che intendono intraprendere un'attività di volontariato o costituire una nuova Associazione, attivare proposte di formazione e qualificazione dei volontari, assistere le Organizzazioni di Volontariato nella progettazione sociale ed europea, organizzare corsi di formazione, partecipare ai tavoli di lavoro regionali, qualora convocati, al fine di creare nuove progettualità a carattere regionale e/o nazionale.

## 2. CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio consuntivo 2014 è stato predisposto secondo i principi e gli schemi contenuti nella delibera Coge n. 2 del 28-02-2014.

La documentazione che si presenta, compresa la presente nota integrativa, è la seguente:

1. Rendiconto gestionale
2. Rendiconto gestionale per natura
3. Prospetto di sintesi attività dei CSV
4. Stato patrimoniale
5. Inventario delle immobilizzazioni materiali ed immateriali
6. Nota integrativa
7. Relazione di accompagnamento al bilancio consuntivo 2014
8. Bilancio di Missione

Nella redazione della presente nota integrativa si è fatto riferimento, a quanto già previsto sul tema nella "Guida per la compilazione della nota integrativa degli enti gestori i CSV".

## 3. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

Il bilancio e la contabilità dall'anno 2014, vengono redatti e tenuti secondo il principio di competenza.

E' stata adottata, per l'impostazione e la tenuta della contabilità, il sistema informatico-contabile indicato anche dal Comitato di Gestione e CSV Net, e condiviso dagli altri CSV, denominato "Sic et Simpliciter".

Durante l'esercizio 2014 sono state tenute, per la propria contabilità istituzionale, regolari scritture contabili in partita doppia, applicando per analogia i principi contabili e le modalità di tenuta tipiche in alcuni casi delle società commerciali ed enti con commerciali.

I dati vengono inseriti seguendo le indicazioni della "Guida per la compilazione della nota integrativa degli enti gestori i CSV" di CSVnet e Consulta dei Comitati di Gestione e della "Risposta congiunta CSVnet – Consulta Coge ai quesiti posti dal Comitato di Gestione e dagli enti gestori dei CSV del Veneto".

Si precisa che nel bilancio consuntivo dell'anno 2013, invece, i dati sono stati inseriti nello schema denominato "Stella" predisposto dal CoGe, per quanto riguarda il I° e II° settore, in valori percentuali fissi definiti via via negli anni in base all'entità dell'imputazione delle spese. Tali percentuali di suddivisione per area sono state adottate in tutti i bilanci presentati al Coge (preventivo, intermedio, consuntivo). Anche il costo del personale è stato suddiviso in percentuale nel I° e II° settore, compresi i contributi Inps, Inail e Tfr utilizzando sempre la medesima percentuale.

Nel bilancio dell'anno 2014, lo schema di Rendiconto gestionale segue il criterio di suddivisione in aree e sottoaree, l'imputazione dei costi è stata effettuata considerando la tipologia di attività, del progetto o del servizio erogato.

In ciascuna area gestionale: promozione del volontariato, consulenza e assistenza, formazione, informazione e comunicazione, ricerca e documentazione, progettazione, animazione territoriale, supporto logistico, oneri funzionamento sportelli operativi, oneri di supporto generale, vengono raggruppati gli oneri relativi alle attività, ai servizi, ai progetti poste in essere per ogni singola area gestionale. Si sottolinea, inoltre, che alcuni costi che al momento della loro manifestazione non sono imputabili nell'attività-servizio-progetto (sottoaree), ma sono invece costi comuni sostenuti dal CSV per lo svolgimento delle attività previste per le singole aree gestionali.

Tali costi sono stati imputati nella sottoarea "Oneri generali Servizio..." (Es. cancelleria, materiale di consumo, utenze, manutenzione, servizio postale, personale dipendente, ecc.).

La voce "Irap", inoltre, non è stata inserita nel costo del personale ma bensì alla voce "oneri diversi di gestione", mentre nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 la voce era stata inserita nel costo del personale.

# 4. INFORMAZIONI E PROSPETTI INERENTI L'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

## 4.1 QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

## 4.2 IMMOBILIZZAZIONI

### ❖ *Immobilizzazioni immateriali*

Gli acquisti effettuati nell'esercizio 2014 si riferiscono a software che sono stati ammortizzati interamente nell'esercizio di acquisto imputando il costo al fondo di ammortamento vincolato.

| Tabella 1 - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI *"acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"* | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Valore Storico** | **Valore netto delle Immobilizzazioni al 31-12-2013** | **Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2014** | **Decrementi** | **Rettifiche di valore** | **Ammortamento al 31-12-2014** | **Valore netto delle immobilizzazioni al 31-12-2014** |
| *Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità* | | | | | | | |
| *Diritto di brevetto industriale e diritti di utilizz. Opere ingegno* | | | | | | | |
| *spese manutenzione da ammortizzare* | | | | | | | |
| *oneri pluriennali* | | | | | | | |
| *Altre* | | | € 453,84 | | | € 453,84 | € 453,84 |
| **TOTALE** | **€ -** | **€ -** | **€ 453,84** | **€ -** | **€ -** | **€ 453,84** | **€ 453,84** |

### ❖ *Immobilizzazioni materiali*

Sono iscritte in bilancio al costo di acquisto e sono state ammortizzate interamente nell'esercizio di acquisto imputando il costo al fondo di ammortamento vincolato, in quanto spesate con il contributo del fondo speciale per il volontariato ai sensi dell'art. 15 della Legge 266/91.

| Tabella 2 - IMMOBILIZZAZIONI *"acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"* | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Valore Storico** | **Valore netto delle Immobilizzazioni al 31-12-2013** | **Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2014** | **Decrementi** | **Rettifiche di valore** | **Ammortamento al 31-12-2014** | **Valore netto delle immobilizzazioni al 31-12-2014** |
| *Terreni e fabbricati* | | | | | | | |
| *Impianti e attrezzature* | | | € 2.006,90 | | | € 2.006,90 | € 2.006,90 |
| *Altri beni* | | € 46.457,22 | | | | | € 46.457,22 |
| *Immobilizzazioni in corso e acconti* | | | | | | | |
| **TOTALE** | **€ -** | **€ 46.457,22** | **€ 2.006,90** | **€ -** | **€ -** | **€ 2.006,90** | **€ 48.464,12** |

❖ ***Immobilizzazioni finanziarie***

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

## 4.3 ATTIVO CIRCOLANTE

| Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|
| € 1.130.014,69 | € 1.412.464,45 | - € 282.449,76 |

❖ ***Rimanenze***

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

❖ ***Crediti***

| Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|
| € 453.892,62 | € 362.760,25 | € 91.132,37 |

| Tabella 3 - Descrizione | Esigibili entro 12 mesi | Esigibili oltre 12 mesi | TOTALE al 31-12-2014 | TOTALE al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|---|---|---|
| **(a)** Crediti v/Fondo Speciale per contribuiti assegnati da ricevere | € 451.530,63 | | € 451.530,63 | | |
| Crediti v/Fondazioni bancarie da FSV | | | | | |
| Crediti V/Enti | | | | | |
| Crediti V/OdV per acconti su progetti finanziati | | | | | |
| Crediti v/associati per quote associative | | | | | |
| Depositi cauzionali | | | | | |
| **(b)** Crediti v/Istituti Previdenziali | € 80,84 | | € 80,84 | | |
| Crediti v/INAIL | | | | | |
| **(c)** Crediti v/Fornitori | € 900,00 | | € 900,00 | | |
| **(d)** Altri crediti | € 1.381,15 | | € 1.381,15 | | |
| **TOTALE** | **€ 453.892,62** | **€ -** | **€ 453.892,62** | **€362.760,25** | **€91.132,37** |

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 nella sezione "Crediti" era stato inserito solo il Credito V/ Fondo speciale

Nel bilancio anno 2014 sono inseriti nella voce C.II.2) Crediti diversi

I crediti dell'attivo circolante iscritti in bilancio, come si vede nella tabella 3 e (a), sono relativi a:

a) **crediti V/Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere:** per contributi assegnati, da ricevere dalle Fondazioni bancarie (vd. delibere Co.ge. n. 2 del 28/02/2014 – "riparto e criteri del fondo speciale regionale per il volontariato anno 2014", delibera Coge n. 33 del 09/12/2014 – "Approvazione bilancio preventivo" e delibera Coge n. 36 del 09/12/2014 – "Approvazione bilancio intermedio").

| (a) DESCRIZIONE CREDITI V/FONDAZIONI BANCARIE | | | |
|---|---|---|---|
| **Crediti V/ Fondo Speciale** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| **ANNI PRECEDENTI** | | | |
| Crediti V/Fondazione CARIVERONA | | € 169.155,81 | - € **169.155,81** |
| Crediti V/Fondazione CASSA DI RISPARMIO DI VENEZIA | | € 1.347,15 | - € **1.347,15** |
| Crediti V/Fondazione CASSA DI RISPARMIO DI PADOVA E ROVIGO | | € 10.898,51 | - € **10.898,51** |
| Crediti V/Fondazione CASSAMARCA | € 139.006,34 | € 181.288,35 | – € **42.282,01** |
| Crediti V/Fondazione BANCA DEL MONTE DI ROVIGO | | | € - |
| Crediti V/Fondazione MONTE DI PIETA' DI VICENZA | | | € - |
| Crediti V/Comitato di Gestione del Fondo speciale | | € 70,43 | - € **70,43** |
| **TOTALE anni precedenti** | **€ 139.006,34** | **€ 362.760,25** | **- € 223.753,91** |
| **COMPETENZA ANNO 2014** | | | |
| Crediti V/Fondazione CARIVERONA | € 178.659,45 | | |
| Crediti V/Fondazione CASSA DI RISPARMIO DI VENEZIA | € 10.499,10 | | |
| Crediti V/Fondazione CASSA DI RISPARMIO DI PADOVA E ROVIGO | € 70.263,15 | | |
| Crediti V/Fondazione CASSAMARCA | € 19.578,90 | | |
| Crediti V/Fondazione BANCA DEL MONTE DI ROVIGO | € 128,83 | | |
| Crediti V/Fondazione MONTE DI PIETA' DI VICENZA | € 201,16 | | |
| Crediti V/Comitato di Gestione del Fondo speciale | € 33.193,70 | | |
| **TOTALE anno 2014** | **€ 312.524,29** | **€ -** | **€ -** |
| **TOTALE GENERALE** | **€ 451.530,63** | **€ 362.760,25** | **€ 88.770,38** |

Si riporta inoltre quanto è stato incassato dal 01-01-2015 al 31-03-2015.

| | | |
|---|---|---|
| Crediti V/Fondazione CARIVERONA | € | 157.416,73 |
| Crediti V/Fondazione CASSA DI RISPARMIO DI VENEZIA | € | 9.994,74 |
| Crediti V/Fondazione CASSA DI RISPARMIO DI PADOVA E ROVIGO | € | 66.182,93 |
| Crediti V/Fondazione CASSAMARCA | € | -------- |
| Crediti V/Fondazione BANCA DEL MONTE DI ROVIGO | € | 112,49 |
| Crediti V/Fondazione MONTE DI PIETA' DI VICENZA | € | 98,19 |
| Crediti V/Comitato di Gestione del Fondo Speciale | € | -------- |
| **TOTALE** | **€** | **233.805,08** |

**b) crediti v/ istituti previdenziali:** si riferiscono alle somme a credito verso gli istituti previdenziali della collaboratrice che segue lo sportello di Spinea (euro 80,84). Il dato è inserito nella voce C.II.2) Crediti diversi.

**c) crediti V/fornitori:** si tratta di somme in attesa di rimborso da parte di CSVnet per euro 900,00 relativo al rimborso per i colloqui EXPO/CSVnet effettuati dal Csv da ottobre a dicembre. Il dato è inserito nella voce C.II.2) Crediti diversi.;

**d) altri crediti diversi:** euro 1.338,00 per rimborso ritenute IRPEF, euro 614,46 per rimborso DL 66/2014 ed euro 24,69 per crediti relativo a Inail, nonché lo storno di un credito per rimborso Irap per euro 596,00. Il dato è inserito nella voce C.II.2) Crediti diversi.

### ❖ *Attività finanziarie non immobilizzate*

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

### ❖ *Disponibilità liquide*

La voce di bilancio espone le risorse finanziarie disponibili alla data di chiusura dell'esercizio presenti sui conti correnti bancari intestati al CSV e in cassa dello stesso.

| Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|
| € 676.122,07 | € 1.049.704,20 | - € 373.582,13 |

| Tabella 4 - DISPONIBILITÀ LIQUIDE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| **1) Depositi bancari e postali** | **€ 676.101,62** | **€ 1.049.679,69** | **-€ 373.578,08** |
| Banca Prossima | € 638.339,47 | € 951.911,58 | -€ 313.572,12 |
| Banca Prossima – Regionale | € 37.762,15 | € 97.768,11 | -€ 60.005,96 |
| **2) Assegni** | **€ -** | **€ -** | **€ -** |
| **3) Denaro e valori in cassa** | **€ 20,45** | **€ 24,51** | **-€ 4,06** |
| Cassa sede centrale | € 20,45 | € 24,51 | -€ 4,06 |
| **TOTALE** | **€ 676.122,07** | **€ 1.049.704,20** | **-€ 373.582,13** |

## 4.4 RATEI E RISCONTI ATTIVI

| Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|
| € 231,13 | € - | € 231,13 |

❖ ***Risconti attivi***

Rappresentano quote di costi manifestatisi nell'esercizio, ma di competenza dell'esercizio successivo.
Si riferisce al rinnovo abbonamento delle riviste "Guida al diritto" e "Associazioni & Sport", nonché del premio assicurativo pagato nel mese di aprile.

| Tabella 5 - RISCONTI ATTIVI | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| abbonamenti a periodici | € 57,30 | € - | € 57,30 |
| premi assicurativi | € 1 73,83 | € - | € 173,83 |
| **TOTALE** | **€ 231,13** | **€ -** | **€ 231,13** |

# 5. INFORMAZIONI E PROSPETTI INERENTI IL PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

## 5.1 PATRIMONIO NETTO

Al capitolo A.III.2) è stato inserito il valore euro 377.960,66, E' la differenza tra l'intero avanzo di amministrazione dell'anno 2013 e anni precedenti (euro 928.059,76) e quanto utilizzato nel corso dell'anno 2014 per finanziare il Bando a Valenza Locale per euro 550.099,10.

| Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|
| € 483.675,76 | € 46.457,22 | € 437.218,54 |

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013, era stato imputato il valore del "Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV" che corrispondeva all'entità dell'inventario al 31-12-2013 nel capitolo A.II.3).
Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 il valore relativo all'avanzo di amministrazione dell'anno 2013 e precedenti (per euro 928.059,76) era stato imputato nel capitolo B.I.2).

- ***Fondo di dotazione dell'ente***

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

## ❖ *Patrimonio vincolato*

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 indicati nella voce B.I.1) "Fondo per completamento azioni" – Altre progettualità

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 indicato nella voce B.I.1) "Fondo per completamento azioni" – Progetti a valenza regionale

| Tabella 6 - PATRIMONIO VINCOLATO | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **SALDO AL 31-12-2013** | **INCREMENTI** | **DECREMENTI** | **SALDO AL 31-12-2014** |
| **1) Fondi vincolati destinati da terzi** | | | | **€ 43.627,93** |
| *a) Progetto "Basta violenza sulle donne" (ex "altre progettualità")* | € 6.555,20 | | € 3.392,82 | € 3.162,38 |
| *b) Progetto "Contatto - consolidamento" (ex "altre progettualità")* | € 14.949,00 | € 568,70 | € 12.375,70 | € 3.142,00 |
| *c) Progetto "Contatto - Chioggia" (ex "altre progettualità")* | € 10.010,46 | | € 10.010,46 | € - |
| *d) Progetto "Contatto-estensione 2015" (ex "altre progettualità")* | € 11.929,00 | | € 11.929,00 | € - |
| *e) Bando Co.Ge. "Bando a valenza regionale - sostegno reti di volontariato del Veneto" (ex "progetti a valenza regionale")* | € 97.323,55 | | € 60.000,00 | € 37.323,55 |
| **2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari** | € - | € - | € - | € - |
| **3) Fondo immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV** | € 46.457,22 | € 2.460,74 | € - | **€ 48.917,96** |
| **TOTALE PATRIMONIO VINCOLATO** | **€ 187.224,43** | **€ 3.029,44** | **€ 97.707,98** | **€ 92.545,89** |

La voce "Patrimonio vincolato" è così suddivisa:

1) per i **"Fondi vincolati destinati da terzi"** per euro 43.627,93 (vd. tabella 6) rappresentano le risorse vincolate e finalizzate alla realizzazione dei seguenti progetti:
   a) Progetto "Basta violenza sulle donne". Progetto della Provincia di Venezia in collaborazione con il CSV, che si concluderà nel 2015 con l'organizzazione degli ultimi due spettacoli, uno nella zona del Miranese e uno del Sandonatese.
   b) Progetto "Contatto-consolidamento". Progetto che sviluppa le attività svolte nel territorio del Miranese, Sandonatese e Portogruarese e consolida quanto fatto negli anni scorsi. E' finanziato dalla Provincia di Venezia, e svolto con la collaborazione del CSV. Il progetto è da considerarsi concluso.
   c) Progetto "Contatto – Chioggia". Progetto finanziato dalla Provincia di Venezia, per potenziare l'attività nelle scuole del territorio di Chioggia con la collaborazione della Coop. "Attivamente", attiva nel territorio e nelle scuole locali. Il progetto è da considerarsi concluso.
   d) Progetto "Contatto-estensione 2015". Progetto finanziato da parte Provincia di Venezia che avrà conclusione a maggio 2015 (con la chiusura dell'anno scolastico 2014-2015).
   e) Bando Coge "Bando a valenza regionale-sostegno reti di volontariato del Veneto", progetti delle OdV finanziati dal Comitato di Gestione (con delibera n. 11 del 03-03-2010), che risultano ancora da concludersi.

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 i progetti dalla lettera a) alla lettera e) erano stati inseriti nella voce B.I.1) Fondo per completamento azioni (vd. tabella 9).

2) per i **"Fondi vincolati per decisione degli organi statutari"**

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

3) per il **"Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV"**: si riferisce all'ammontare del Fondo ammortamento beni materiali e immateriali, con importo completamente ammortizzato (vd. tabella 7).

| Tabella 7 - FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **SALDO AL 31-12-2013** | **INCREMENTI** | **DECREMENTI** | **SALDO AL 31-12-2014** |
| Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV | € 46.457,22 | € 2.460,74 | € - | € 48.917,96 |
| **TOTALE** | **€ 46.457,22** | **€ 2.460,74** | **€ -** | **€ 48.917,96** |

## ❖ *Patrimonio libero dell'ente gestore*

Il prospetto che segue indica l'utilizzo delle risorse nella gestione, evidenzia, inoltre, gli avanzi di gestione degli anni scorsi e di quello dell'esercizio in corso.

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 indicato su B.I. 2) Fondo risorse in attesa di destinazio

| Tabella 8 - PATRIMONIO LIBERO DELL'ENTE GESTORE | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **SALDO AL 31-12-2013** | **INCREMENTI** | **DECREMENTI** | **SALDO AL 31-12-2014** |
| **1) Risultato gestionale esercizio in corso** | | € 13.169,21 | | € 13.169,21 |
| **2) Risultato gestionale esercizi precedenti** | € 928.059,76 | | € 550.099,10 | € 377.960,66 |
| **3) Riserve statutarie** | | | | |
| **TOTALE PATRIMONIO LIBERO DELL'ENTE** | **€ 928.059,76** | **€ 13.169,21** | **€ 550.099,10** | **€ 391.129,87** |

In attesa dell'autorizzazione finale da parte del Coge all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione dell'anno 2013 e precedenti (euro 928.059,76), è stata utilizzata una parte per euro 550.099,10 per la progettazione sociale a favore delle Associazioni con apposito bando.

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013, l'avanzo di amministrazione pari a euro 928.059,76 era inserito nella voce B.I.2) Fondo risorse in attesa di destinazione.

## 5.2 FONDI PER RISCHI E ONERI FUTURI

| Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|
| € 144.026,63 | € 1.340.195,32 | – € 1.196.168,69 |

La casella "Variazioni" riporta un importo in negativo per euro 1.196.168,69 per la seguente motivazione:

- I residui al 31-12-2014 dei Progetti a rilevanza regionale (per euro 37.323,55 – vd. Tabella 6, voce e) e altre progettualità (per euro 6.403,38 – vd. Tabella 6, voci 1.a) e 1.b) sono stati inseriti nel capitolo A.II.1) Fondi vincolati destinati da Terzi (vd. tabella 6).
- Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 l'avanzo di amministrazione e di quelli precedenti per euro 928.059,76 era stato inserito nel capitolo B.I.2).

  Nel bilancio anno 2014 è stato inserito il valore euro 377.960,66 che è la differenza tra l'intero avanzo di amministrazione dell'anno 2013 e precedenti (per euro 928.059,76) e quanto utilizzato nell'anno 2014 per il Bando a Valenza Locale per euro 550.099,10 è stato imputato nel capitolo A.III.2) Risultato gestionale da esercizi precedenti (vd. tabelle 8 e 9).

### ❖ *Fondi vincolati alle funzioni di CSV*

**Tabella 9 - FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV**

| Descrizione | SALDO AL 31-12-2013 | INCREMENTI | DECREMENTI | SALDO AL 31-12-2014 |
|---|---|---|---|---|
| **1) Fondo per completamento azioni** | € 412.135,56 | € - | € 184.164,32 | € 78.455,90 |
| (a) Progetti a rilevanza locale con partecipazione dei CSV | € 9.711,50 | | € 963,37 | |
| (b) Progetti a rilevanza locale a cura Associazioni | € 261.656,85 | | € 183.200,95 | € 78.455,90 |
| (c) Progetti a rilevanza regionale | € 97.323,55 | | | |
| (d) Altre progettualità | € 43.443,66 | | | |
| **2) Fondo risorse in attesa di destinazione** | € 928.059,76 | € 65.570,73 | € - | € 65.570,73 |
| (a) Avanzo di amministrazione 2013 e anni precedenti | € 928.059,76 | | | |
| (b) Decurtazioni / Restituzioni | € - | € 24.687,13 | | € 24.687,13 |
| (c) Economie di spesa 2014 | | € 32.135,47 | | € 32.135,47 |
| (d) Progetti a rilevanza locale con partecipazione dei CSV | | € 8.748,13 | | € 8.748,13 |
| **3) Fondo rischi** | € - | € - | € - | € - |
| **TOTALE FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DEL CSV** | € 1.340.195,32 | € 65.570,73 | € 184.164,32 | € 144.026,63 |

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 indicato B.I.1) Fondo per completamento azioni

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 indicato su B.I.2) Fondo risorse in attesa di destinazione

Nel bilancio anno 2014 indicato su B.I.2) Fondo risorse in attesa di destinazione

Nel bilancio anno 2014 indicato su A.II.1) Fondi vincolati destinati da Terzi

Nel bilancio anno 2014 indicato su A.III.2) Risultato gestionale da esercizi precedenti

La voce accoglie tutti i fondi di provenienza dal Fondo Speciale per il Volontariato ed è così composta:

1) **Fondo per completamento azioni**: la voce evidenzia i debiti V/ OdV per progetti finanziati dal CSV (a seguito emanazione di un bando) nel corso del 2013 e alla data del 31-12-2014 non ancora rendicontati e conclusi, per l'importo per euro 78.455,90.

   Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 erano stati imputati i residui passivi di competenza ex schema "Stella":

   **(a)** "III Settore – progetti a rilevanza locale con partecipazione dei CSV" euro 9.711,50

   Nel corso dell'anno 2014 si è provveduto al saldo delle spese relative al progetto "La provincia in rete" (per euro 963,37). Il progetto si può ritenere concluso. Nel bilancio anno 2014 il residuo (per euro 8.748,13) è stato inserito nel capitolo B.I.2) Fondo risorse in attesa di destinazione (vd. tabella 9).

   **(b)** "III Settore – progetti a rilevanza locale a cura Associazioni" euro 261.656,85

   Nel corso dell'anno 2014 il CSV di Venezia ha continuato l'attività di monitoraggio e verifica della rendicontazione dei progetti locali anno 2013 e al relativo pagamento per un totale per euro 183.200,95 (vd. tabella 9).

   **(c)** "III Settore – progetti a rilevanza regionale" euro 97.323,55

   Nel corso dell'anno 2014 il CSV, su disposizione del Coge, ha provveduto al saldo di alcuni progetti a valenza regionale. Il residuo per euro 37.323,55 è stato inserito nel capitolo A.II.1) (vd. tabella 6).

   **(d)** "III Settore – altre progettualità" euro 43.443,66

   Nel corso del 2014 le attività relative alle progettualità attivate in collaborazione con la Provincia di Venezia sono proseguite. Il residuo (per euro 6.304,38) è stato inserito nel capitolo A.II.1) (vd. tabella 6).

2) **Fondo risorse in attesa di destinazione**: la voce evidenzia le risorse del FSV attribuite in favore del CSV e non utilizzate alla data del 31-12-2014:

   **(a)** <u>Avanzo di amministrazione dell'anno 2013 e anni precedenti</u>: nel bilancio anno 2014 è stato indicato nel capitolo A.III.2) Risultato gestionale da esercizi precedenti per l'importo residuale per euro 377.960,66 (avanzo di amministrazione dell'anno 2013 e precedenti al 31-12-2013 euro 928.059,76 – parte avanzo utilizzata nel corso del 2014 euro 550.099,10).

   Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 era stato indicato nella voce B.I.2) Fondo risorse in attesa di destinazione.

   **(b)** <u>Decurtazioni / restituzioni</u>: si riferiscono a minori importi pagati relativi ai progetti a valenza locale anno 2013 e alle rinunce di n. 2 associazioni per un totale per euro 24.687,13 (vd. tabella 9.1).

   **(c)** <u>Economie di spesa 2014</u>: nel corso dell'anno 2014 ci sono state minori spese nelle varie aree, per un importo per euro 32.135,47 (vd. Tabella 9.2).

   **(d)** <u>Progetti a rilevanza locale con partecipazione dei CSV</u>: i progetti si sono conclusi con minori spese per euro 8.748,13 (vd. tabella 9).

   Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 erano stati inseriti al capitolo B.I.1) Fondo per completamento azioni.

**Tabella 9.1**

| DENOMINAZIONE ASSOCIAZIONE | IMPORTO | MOTIVAZIONE |
|---|---|---|
| Ass.ne Telefono Amico | 10.478,00 | Rinuncia |
| Ass.ne AGRE | 6.500,00 | Rinuncia |
| Ass.ne Bambini di Chernobyl | 195,52 | Decurtazione |
| Ass.ne Amici del Cuore | 2.481,43 | Decurtazione |
| Ass.ne Insieme Per La Vita | 1.033,37 | Decurtazione |
| Ass.ne CEIS | 1.742,34 | Decurtazione |
| Ass.ne Aphe | 335,09 | Decurtazione |
| Ass.ne Ornitologica Basso Piave | 736,59 | Decurtazione |
| Ass.ne Vivere Anteas Chioggia | 303,92 | Decurtazione |
| Ass.ne AVIS Marcon | 880,87 | Decurtazione |
| **TOTALE** | **24.687,13** | |

**Tabella 9.2**

| (2. C) DESCRIZIONE | | Programma definitivo anno 2014 | Oneri sostenuti al 31-12-2014 | RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni - "Fondo Completamento azioni" al 31-12-2014 | RESIDUI NON VINCOLATI - "Fondo Risorse in attesa di destinazione" |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| **MISSIONE** | | | | | |
| **Promozione del volontariato** | + | € 26.593,00 | € 14.340,38 | | € 12.252,62 |
| **Consulenza e assistenza** | + | € 50.524,00 | € 50.218,08 | | € 305,92 |
| **Formazione** | + | € 32.871,00 | € 29.298,70 | | € 3.572,30 |
| **Informazione e comunicazione** | + | € 28.071,00 | € 25.654,95 | | € 2.416,05 |
| **Ricerca e documentazione** | + | € 22.938,00 | € 19.723,86 | | € 3.214,14 |
| **Progettazione sociale** | + | € 25.019,00 | € 23.026,08 | | € 1.992,92 |
| **Animazione territoriale** | + | € 21.687,00 | € 18.670,71 | | € 3.016,29 |
| **Supporto logistico** | + | € 7.685,00 | € 6.503,15 | | € 1.181,85 |
| **Oneri di funzionamento degli sportelli operativi** | + | € 45.603,96 | € 42.113,23 | | € 3.490,73 |
| **Acquisti beni C/Capitale** | + | € 1.800,00 | € 1.107,35 | | € 692,65 |
| **TOTALE** | = | **€ 262.791,96** | **€ 230.656,49** | **€ -** | **€ 32.135,47** |

3) **Fondo rischi:**

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

❖ ***Altri fondi***

1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili:

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

## 5.3 FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

| Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|
| € 22.396,70 | € 40.132,89 | - € 17.736,19 |

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti al 31-12-2014, al netto degli eventuali anticipi corrisposti o trattamento di fine rapporto erogato per cessazione di rapporto di lavoro.

| | Importo |
|---|---|
| **SALDO AL 31-12-2013** | **€ 40.132,89** |
| Incrementi per accantonamento dell'esercizio | € 4.652,73 |
| Decremento per utilizzi nell'esercizio | € 22.388,92 |
| Altri incrementi | |
| Altri decrementi | |
| **SALDO AL 31-12-2014** | **€ 22.396,70** |

## 5.4 DEBITI

| Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|
| € 529.064,69 | € 32.136,24 | € 496.928,45 |

La casella "Variazioni" riporta un importo per euro 496.928,10 in quanto è stato inserito il debito v/ OdV pari a euro 485.220,15.

Nel bilancio consuntivo 2013 il debito v/ OdV era stato inserito nel capitolo B.I.1) Fondo completamento azioni.

Di seguito il dettaglio per natura:

| Descrizione | Quota esigibile entro 12 mesi | Quota esigibile oltre 12 mesi |
|---|---|---|
| Titoli di solidarietà ex art. 29 D.Lgs. 460/97 | ------- | |
| Debiti verso banche | ------- | |
| Debiti verso altri finanziatori | € 550,00 | |
| Acconti | ------- | |
| Debiti verso fornitori | € 9.562,95 | |
| Debiti tributari | € 12.925,72 | |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | € 7.609,48 | |
| Altri debiti | € 498.416,54 | |
| **TOTALE** | **€ 529.064,69** | |

Si dettaglia di seguito i singoli saldi:

<u>Debiti v/ altri finanziatori:</u>

| | |
|---|---|
| Giroconto da cassa ente gestore a cassa CSV | € 550,00 |

Debiti V/ fornitori:

| | |
|---|---|
| Utenze | € 587,17 |
| Rimborsi consiglieri/dipendenti | € 914,99 |
| Consulenze esterne per paghe | € 1.432,35 |
| Servizio di manutenzione (assistenza informatica) | € 765,00 |
| Servizio pulizia | € 310,06 |
| Utenze-Provincia | € 1.000,00 |
| Utenze-Provincia- anno 2013 | € 2.000,00 |
| Utenze-Provincia – anno 2012 | € 1.000,00 |
| Giornalista | € 995,52 |
| Fattura banca dati regionale | € 244,00 |
| Rimborso spese Associazioni | € 536,50 |
| Fattura materiale promozionale | € 90,53 |
| Storno crediti da ricevere | -€ 313,17 |
| **TOTALE** | **€ 9.562,95** |

Debiti tributari:

| | |
|---|---|
| *Erario c/ ritenute lavoratori dipendenti | € 10.687,99 |
| *Erario c/ ritenute | € 336,52 |
| Erario c/ ritenute lavoratori autonomi | € 1.900,00 |
| Erario c/ imposta sostitutiva 11% | € 1,21 |
| **TOTALE** | **€ 12.925,72** |

*** Gli importi sono costituiti dagli oneri previdenziali connessi allo stipendio e alla tredicesima del mese di dicembre per i dipendenti e agli altri contributi per co.pro.**

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale:

| | |
|---|---|
| *Inps c/ contributi lavoratori dipendenti | € 6.212,64 |
| *Inps c/ contributi lavoratori parasubordinati | € 658,00 |
| *Ente Bilaterale | € 31,44 |
| *Fondo est | € 48,00 |
| *Inail | € 656,02 |
| **TOTALE** | **€ 7.609,48** |

*** Gli importi sono costituiti dagli oneri previdenziali connessi allo stipendio e alla tredicesima del mese di dicembre per i dipendenti e agli altri contributi per co.pro.**

Altri debiti

| | |
|---|---|
| *Dipendenti c/ retribuzioni | € 12.614,85 |
| *Lavoratori parasubordinati c/ retribuzioni | € 522,28 |
| *Trattenute sindacali | € 59,26 |
| Altri debiti v/ Odv - locale | € 482.375,00 |
| Altri debiti v/ Odv - sostegno | € 2.845,15 |
| **TOTALE** | **€ 498.416,54** |

*** Gli importi sono costituiti dagli oneri previdenziali connessi allo stipendio e alla tredicesima del mese di dicembre per i dipendenti e agli altri contributi per co.pro.**

Altri Debiti v/ Odv:

| Bando | Somme totale assegnate alle odv | Somme rendicontate su progetti conclusi | Sopravvenienze attive derivanti da economie su progetti conclusi | Debiti V/Odv per sostegno finanziario a progetti |
|---|---|---|---|---|
| Bando a valenza locale anno 2014 | € 482.375,00 | € - | | € 482.375,00 |
| Bando sostegno alla gestione | € 230.907,60 | € 228.062,45 | | € 2.845,15 |
| **TOTALE** | **€ 713.282,60** | **€ 228.062,45** | **€ -** | **€ 485.220,15** |

## 5.5 RATEI E RISCONTI PASSIVI

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

# 6. INFORMAZIONI E PROSPETTI INERENTI I PROVENTI, I RICAVI E GLI ONERI DEL RENDICONTO GESTIONALE

## 6.1 GESTIONE TIPICA

| Descrizione | Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Componenti positivi | € 1.038.129,67 | € 565.678,04 | € 472.451,63 |
| Componenti negativi | € 943.939,09 | € 994.413,84 | - € 50.474,75 |
| **Risultato gestione tipica** | **€ 94.190,58** | **- € 428.735,80** | **€ 522.926,38** |

I componenti positivi al 31-12-2014 sono pari a euro 1.038.129,67. E' stato inserito nel capitolo 1.1) Da Contributi Fondo speciale ex art. 15 legge 266/91 euro 713.282,60 che si riferiscono allo stanziamento deliberato per i progetti locali anno 2014, con la relativa parte dell'avanzo di amministrazione dell'anno 2013 e precedenti.

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013, invece, nel capitolo 1.1) Da contributi Fondo speciale ex art. 15 legge 266/91 era stato inserito lo stanziamento annuale previsto per l'anno 2013.

### 6.1.1 Proventi

❖ ***Proventi e ricavi da attività tipiche***

**Tabella 10**

| Descrizione | Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| **(a)** Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91 | € 1.029.601,09 | € 515.667,58 | € 513.933,51 |
| **(b)** Da contributi su progetti | | | |
| **(c)** Da contratti con enti pubblici | | | |
| **(d)** Da soci e associati | | | |
| **(e)** Da non soci | | | |
| **(f)** Altri proventi e ricavi | € 8.528,58 | € 50.010,46 | - € 41.481,88 |
| **TOTALE** | **€ 1.038.129,67** | **€ 565.678,04** | **€ 472.451,63** |

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 euro 50.010,46 si riferiva alle risorse messe a disposizione dalla Provincia per il finanziamento di alcuni progetti

| (a) Contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91 | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Contributi per servizi | € 316.318,49 | € 270.000,00 | € 45.798,49 |
| Contributi per Progettazione sociale ex accordo 23/06/2010 | € 713.282,60 | € 245.667,58 | € 467.615,02 |
| Contributi per Progetto Sud | | | 0,00 |
| **TOTALE** | **€ 1.029.601,09** | **€ 515.667,58** | **€ 513.933,51** |

| Descrizione | Importo |
|---|---|
| Nuova attribuzione annuale (anno 2014) | € **511.637,46** |
| (+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti) | |
| (+) 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) | € 550.099,10 |
| (+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV | |
| (-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2014 (Residui Vincolati al 31-12-2014) | € 32.135,47 |
| (-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2014 (Residui liberi al 31-12-2014) | |
| **TOTALE contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91** | **€ 1.029.601,09** |

Relativamente alle altri voci:

**b) da contributi su progetti:**

*Punto non significativo per l'esercizio 2014*

**c) da contratti con Enti Pubblici:**

*Punto non significativo per l'esercizio 2014*

**d) da soci e associati:**

*Punto non significativo per l'esercizio 2014*

**e) da non soci:**

*Punto non significativo per l'esercizio 2014*

**f) altri proventi e ricavi**: sono ricavi derivanti da:

- arrotondamenti attivi € 39,58
- restituzioni di anticipi corrisposti da parte di due OdV che hanno rinunciato ad avviare il progetto a valenza locale anno 2013 che avevano presentato. Hanno restituito il primo acconto erogato dal CSV per € 8.489,00

**totale "altri proventi e ricavi" € 8.528,58**

### 6.1.2 Oneri

Lo schema di Rendiconto gestionale prevede:

- ***Oneri delle attività tipiche***

I dati che seguono riportano le informazioni inerenti gli aspetti contabili delle aree di attività (promozione del volontariato, consulenza e assistenza, formazione, informazione e comunicazione, ricerca e documentazione, progettazione sociale, animazione territoriale, supporto logistico, funzionamento degli sportelli operativi, oneri generali). Ulteriori indicazioni sono contenute nella "Relazione di accompagnamento al bilancio" e nel "Bilancio di Missione".

Il confronto tra i dati delle prossime tabelle non è raffrontabile per gli anni 2013/2014 in quanto i criteri di imputazione utilizzati per l'esercizio 2014 differiscono dal principio di cassa dello schema "Stella" utilizzato fino all'anno 2013. Già con il bilancio consuntivo dell'anno 2013 si era provveduto ad un "avvicinamento" tra criterio di cassa e di competenza, presentando sia una rendicontazione economica che quella di cassa.

Nelle tabelle 11, 13, 15, 17, 19, 23, 25, alla voce "Oneri generali Servizio..." sono stati inseriti i costi che al momento della loro manifestazione, non erano imputabili alla singola attività/progetto/servizio bensì a tutta l'area. Questi costi (es. cancelleria, materiale di consumo, utenze, manutenzione, servizio postale, personale dipendente, ecc.) sono stati imputati in valori percentuali fissi stabiliti preventivamente e consolidate negli anni (come sottolineato al capitolo 3 "Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati" della presente nota integrativa, pag. 4)

E' possibile un confronto dei dati, ma solo di massima, nei totali di ciascuna area.

- ***Oneri promozione del volontariato***

Sono stati imputati nell'area "Promozione del volontariato" gli oneri sostenuti per il "progetto Contatto" (attività nelle scuole della provincia), per la "Giornata provinciale del volontariato", nonché gli oneri generali del Servizio "Promozione del volontariato".

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 era stato imputato nell'area "Promozione del volontariato" la quota parte pari al 50% dell'ex "II Settore – Attività promozione" dello schema "Stella".

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

| Tabella 11 - PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Progetto "Contatto" | € 5.016,67 | | € 5.016,67 |
| Giornata provinciale del Volontariato | € 3.745,49 | | € 3.745,49 |
| Oneri generali Servizio "Promozione del volontariato" | € 5.701,26 | | € 5.701,26 |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 8.443,77* | |
| **TOTALE** | **€ 14.463,42** | **€ 8.443,77** | **€ 6.019,65** |

Nell'area "Promozione del volontariato" vi sono stati dei risparmi per:

- La giornata provinciale del volontariato si è tenuta in centro a Mestre, il numero dei gazebi noleggiati e quindi il costo del noleggio è risultato essere inferiore; anche il costo relativo all'attività di animazione della giornata stessa è risultato più basso rispetto al preventivo

**Descrizione imputazione oneri per natura**

| Tabella 12 - PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Acquisti | € 326,75 | € 209,96 | € 116,79 |
| Servizi | € 6.753,94 | € 1.393,01 | € 5.360,93 |
| Godimenti beni terzi | € 2.777,96 | € 37,47 | € 2.740,49 |
| Personale | € 3.594,44 | € 6.415,97 | -€ 2.821,53 |
| Ammortamenti | € 123,04 | € 387,37 | -€ 264,33 |
| Oneri diversi di gestione | € 887,29 | € - | € 887,29 |
| **TOTALE** | **€ 14.463,42** | **€ 8.443,78** | **€ 6.019,64** |

Per l'anno 2014, segnaliamo che, rispetto al preventivo:

- Alcuni dei costi generali relativi ad "Acquisti" e "Servizi" risultano inferiori rispetto a quanto preventivato (es. cancelleria, manutenzioni e riparazioni, ecc.)
- Nella voce "Personale": due dipendenti hanno cessato il rapporto di lavoro nel corso dell'anno 2014, pertanto il costo del personale è diminuito.
- Nella voce "Ammortamenti": sono stati effettuati minori acquisti rispetto al previsto.

### ❖ *Oneri consulenza e assistenza*

Sono stati imputati nell'area "Consulenza e assistenza" gli oneri sostenuti per l'invio telematico delle domande del 5 per mille 2014 per conto delle Associazioni richiedenti, nonché gli oneri generali Servizio "Consulenza e assistenza".

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 era stato imputato nell'area "Consulenza e assistenza" la quota parte pari al 100% dell'ex "II Settore – Attività consulenza" dello schema "Stella".

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

| Tabella 13 - CONSULENZA E ASSISTENZA | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Servizio "5 per mille" | € 2.159,50 | | € 2.159,50 |
| Oneri generali Servizio "Consulenza e Assistenza" | € 48.255,44 | | € 48.255,44 |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 30.590,10* | |
| **TOTALE** | **€ 50.414,94** | **€ 30.590,10** | **€ 19.824,84** |

**Descrizione imputazione oneri per natura**

| Tabella 14 - CONSULENZA E ASSISTENZA | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Acquisti | € 246,27 | € 363,64 | -€ 117,37 |
| Servizi | € 3.821,13 | € 7.720,19 | -€ 3.899,06 |
| Godimenti beni terzi | € 84,10 | € 74,93 | € 9,17 |
| Personale | € 40.904,25 | € 21.656,60 | € 19.247,65 |
| Ammortamenti | € 196,86 | € 774,74 | -€ 577,88 |
| Oneri diversi di gestione | € 5.162,33 | € - | € 5.162,33 |
| **TOTALE** | **€ 50.414,94** | **€ 30.590,10** | **€ 19.824,84** |

Per l'anno 2014, segnaliamo che, rispetto al preventivo:

- Nella voce "Personale" il costo è diminuito, rispetto al preventivo, per la cessazione di due dipendenti.
- "Ammortamenti": sono stati effettuati minori acquisti rispetto al previsto.
- "Oneri diversi di gestione": un maggior costo è stato sostenuto per un onere aggiuntivo che si è dovuto sostenere per effetto della cessazione del rapporto.

### ❖ *Oneri formazione*

Sono stati imputati nell'area "Formazione" gli oneri sostenuti per la formazione regionale per i corsi tenuti dal personale dipendente e dal direttore, nonché gli oneri generali del servizio "Formazione".
Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 era stato imputato nell'area "Formazione" la quota parte pari al 100% dell'ex "II Settore – Attività formazione" dello schema "Stella".

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

| Tabella 15 - FORMAZIONE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| "Corsi" | € 220,55 | | € 220,55 |
| Oneri generali Servizio "Formazione" | € 29.275,01 | | € 29.275,01 |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 28.617,51* | |
| **TOTALE** | **€ 29.495,56** | **€ 28.617,51** | **€ 878,05** |

Nella sottoarea "Corsi", i corsi sono stati tenuti dal personale interno del CSV e dal direttore e i locali ci sono stati messi a disposizione a titolo gratuito.

**Descrizione imputazione oneri per natura**

| Tabella 16 - FORMAZIONE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Acquisti | € 316,82 | € 452,15 | -€ 135,33 |
| Servizi | € 1.811,63 | € 3.592,72 | -€ 1.781,09 |
| Godimenti beni terzi | € 84,10 | € 37,47 | € 46,63 |
| Personale | € 26.335,24 | € 23.760,43 | € 2.574,81 |
| Ammortamenti | € 196,86 | € 774,74 | -€ 577,88 |
| Oneri diversi di gestione | € 750,91 | € - | € 750,91 |
| **TOTALE** | **€ 29.495,56** | **€ 28.617,51** | **€ 878,05** |

Per l'anno 2014, segnaliamo che, rispetto al preventivo:

- alla voce "Personale" è stato sostenuto un maggior costo nei rimborsi spese del personale e direttore per gli spostamenti dovuti ai vari corsi dove vi è stata partecipazione.

### ❖ *Oneri informazione e comunicazione*

Sono stati imputati nell'area "Informazione e comunicazione" gli oneri sostenuti per la promozione dell'attività istituzionale del Csv e quindi il costo del giornalista, nonché gli oneri generali Servizio "Informazione e comunicazione".

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 era stato imputato nell'area "Informazione e comunicazione" la quota parte pari al 50% dell'ex "II Settore – Attività promozione" dello schema "Stella".

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

| Tabella 17 - INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Servizio informazione | € 995,50 | | € 995,50 |
| Attività promozione | € 4.644,91 | | € 4.644,91 |
| Oneri generali Servizio "Informazione e comunicazione" | € 20.088,37 | | € 20.088,37 |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 8.443,77* | |
| **TOTALE** | **€ 25.728,78** | **€ 8.443,77** | **€ 17.285,01** |

**Descrizione imputazione oneri per natura**

| Tabella 18 - INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Acquisti | € 182,89 | € 209,96 | -€ 27,07 |
| Servizi | € 5.600,76 | € 1.393,01 | € 4.207,75 |
| Godimenti beni terzi | € 31,53 | € 37,47 | -€ 5,94 |
| Personale | € 18.518,67 | € 6.415,97 | € 12.102,70 |
| Ammortamenti | € 73,83 | € 387,37 | -€ 313,54 |
| Oneri diversi di gestione | € 1.321,10 | € 0,00 | € 1.321,10 |
| **TOTALE** | **€ 25.728,78** | **€ 8.443,77** | **€ 17.285,01** |

Per l'anno 2014, segnaliamo che, rispetto al preventivo:

- Nella voce "Personale" il costo è diminuito per la cessazione di due dipendenti.

### ❖ *Oneri ricerca e documentazione*

Sono stati imputati nell'area "Ricerca e documentazione" gli oneri sostenuti per il servizio della banca dati regionale, il servizio di archiviazione digitale, nonché gli oneri generali Servizio "Ricerca e documentazione".
Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 non era stato imputato alcun onere nell'area "Ricerca e documentazione".

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

| Tabella 19 - RICERCA E DOCUMENTAZIONE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Servizio di documentazione | € 1.185,16 | | € 1.185,16 |
| Oneri generali Servizio "Ricerca e documentazione" | € 18.538,70 | | € 18.538,70 |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 0,00* | |
| **TOTALE** | **€ 19.723,86** | **€ 0,00** | **€ 19.723,86** |

Il costo del compenso relativamente alla banca dati regionale è stato inferiore rispetto a quanto previsto.

**Descrizione imputazione oneri per natura**

| Tabella 20 - RICERCA E DOCUMENTAZIONE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Acquisti | € - | | € - |
| Servizi | € 1.185,16 | | € 1.185,16 |
| Godimenti beni terzi | € - | | € - |
| Personale | € 14.121,14 | | € 14.121,14 |
| Ammortamenti | € - | | € - |
| Oneri diversi di gestione | € 4.417,66 | | € 4.417,66 |
| **TOTALE** | **€ 19.723,86** | **€ 0,00** | **€ 19.723,86** |

Per l'anno 2014, segnaliamo che, rispetto al preventivo:

- Nella voce "Personale" il costo è diminuito per la cessazione di due dipendenti.
- Nella voce "Oneri diversi di gestione": si è sostenuto un maggior costo a causa di un onere aggiuntivo effetto della cessazione del rapporto

### ❖ *Oneri progettazione sociale*

Sono stati imputati gli stanziamenti alle OdV a seguito dei bandi emessi dal CSV e i costi "generali" sostenuti dal CSV per lo svolgimento delle attività relative all'area "Progettazione sociale" (valutazione e monitoraggio progetti).

Nella tabella 21 alla voce "Oneri diversi di gestione" sono stati imputati gli importi assegnati alle OdV a seguito dei bandi emessi dal CSV, pari a euro 713.282,60.

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 erano stati inseriti i seguenti valori:

- Ex schema Stella "II Settore – Sostegno alla progettazione sociale" euro 67.533,83
- Ex schema Stella "III Settore - Altre progettualità" euro 68.159,42
- Ex schema Stella "III Settore – Progetti a rilevanza locale a cura Associazioni" anno 2013 euro 752.625,44

**Totale** **euro 888.318,69**

**Descrizione imputazione oneri per natura**

| Tabella 21 - PROGETTAZIONE SOCIALE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Acquisti | € 307,86 | | |
| Servizi | € 2.077,21 | | |
| Godimenti beni terzi | € 105,12 | | |
| Personale | € 16.709,27 | | |
| Ammortamenti | € 246,07 | | |
| Oneri diversi di gestione | € 717.109,22 | | |
| **TOTALE** | **€ 736.554,75** | **€ 888.318,69** | **€ -** |

La tabella che segue si riferisce esclusivamente ai bandi emessi dal CSV nel corso del 2014:

| Tabella 22 - ONERI RELATIVI A BANDI CHE PREVEDONO L'EROGAZIONE DI RISORSE ECONOMICHE | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Bando** | **(A) Importi assegnati negli anni sociali precedenti** | **(B) Importi assegnati nell'anno sociale 2014** | **(C) Somme rendicontate su progetti chiusi al 31-12-2014** | **(D) Sopravvenienze attive** | **(E) Debiti V/Odv** |
| Bando progetti a valenza locale | € 524.802,50 | € 482.375,00 | € 413.079,47 | € 33.267,13 | € 560.830,90 |
| Bando sostegno alla gestione | € 236.402,94 | € 230.907,60 | € 464.465,39 | | € 2.845,15 |
| **TOTALE** | **€ 761.205,44** | **€ 713.282,60** | **€ 877.544,86** | **€ 33.267,13** | **€ 563.676,05** |

**(A)** Importi assegnati negli anni sociali precedenti: inserito totale importi deliberati per i progetti anno 2013.

**(B)** Importi assegnati nell'anno sociale 2014: inserito totale importi deliberati per progetti anno 2014.

**(C)** Somme rendicontate su progetti chiusi al 31-12-2014: inserito quanto pagato sia per i progetti 2013 (valenza locale: € 413.079,47; sostegno: €236.402,94) che per i progetti 2014 (compresi primi/secondi acconti) (valenza locale: nessun importo perché pagati nel 2015; sostegno € 228.062,45) al 31-12-2014.

**(D)** Sopravvenienze attive: inserito eventuali restituzioni da Odv per rinuncia o decurtazioni (relative sia ai progetti 2013 che ai progetti 2014)

**(E)** Debiti V/ OdV: debiti verso le associazioni per progetti ancora non chiusi

Anno 2014: rimangono da pagare totale € 485.220,15 (di cui euro 2.845,15 del bando sostegno)

Anno 2013: rimangono da pagare € 78.455,90 (inserito nel capitolo dello Stato Patrimoniale B.I.1) (vd. tabella 9)

### ❖ *Oneri animazione territoriale*

Sono stati imputati nell'area "Animazione territoriale" gli oneri sostenuti per l'attività svolta nel territorio dalla Presidente e dai Consiglieri, nonché gli "oneri generali Servizio "Animazione territoriale".

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 gli oneri dell'area "Animazione territoriale" si riferiscono ai progetti a rilevanza locale con partecipazione dei CSV dell'ex Bilancio Stella, presente nell'ex III Settore.

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

| Tabella 23 - ANIMAZIONE TERRITORIALE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Attività di animazione territoriale | € 99,82 | | € 99,82 |
| Oneri generali Servizio "Animazione territoriale" | € 18.693,92 | | € 18.693,92 |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 30.000,00* | |
| **TOTALE** | **€ 18.793,74** | **€ 30.000,00** | **-€ 11.206,26** |

**Descrizione imputazione oneri per natura**

| Tabella 24 - ANIMAZIONE TERRITORIALE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Acquisti | € 153,95 | | € 153,95 |
| Servizi | € 1.038,63 | | € 1.038,63 |
| Godimenti beni terzi | € 52,56 | | € 52,56 |
| Personale | € 16.152,39 | | € 16.152,39 |
| Ammortamenti | € 123,03 | | € 123,03 |
| Oneri diversi di gestione | € 1.273,18 | | € 1.273,18 |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 30.000,00* | |
| **TOTALE** | **€ 18.793,74** | **€ 30.000,00** | **-€ 11.206,26** |

Per l'anno 2014, segnaliamo che, rispetto al preventivo:

- Nella voce "Personale" il costo è diminuito per la cessazione di due dipendenti.
- Nella voce "Oneri diversi di gestione": si è sostenuto un maggior costo a causa di un onere aggiuntivo effetto della cessazione del rapporto

### ❖ *Oneri supporto logistico*

Sono stati imputati nell'area "Supporto logistico" gli oneri generali Servizio Supporto logistico.

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 non era stato imputato nell'area "Supporto logistico" alcun onere.

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

| Tabella 25 - SUPPORTO LOGISTICO | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Oneri generali Servizio "Supporto logistico" | € 6.576,98 | | € 6.576,98 |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 0,00* | *€ 0,00* |
| **TOTALE** | **€ 6.576,98** | **€ 0,00** | **€ 6.576,98** |

**Descrizione imputazione oneri per natura**

| Tabella 26 - SUPPORTO LOGISTICO | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Acquisti | € 92,36 | | € 92,36 |
| Servizi | € 623,16 | | € 623,16 |
| Godimenti beni terzi | € 31,53 | | € 31,53 |
| Personale | € 5.381,17 | | € 5.381,17 |
| Ammortamenti | € 73,83 | | € 73,83 |
| Oneri diversi di gestione | € 374,93 | | € 374,93 |
| **TOTALE** | **€ 6.576,98** | **€ -** | **€ 6.576,98** |

Per l'anno 2014, segnaliamo che, rispetto al preventivo:

- Nella voce "Personale" il costo è diminuito per la cessazione di due dipendenti.

### ❖ *Oneri funzionamento sportelli operativi*

Sono stati imputati nell'area "Funzionamento sportelli operativi" gli oneri sostenuti da ciascun sportello, nonché gli "oneri generali sportelli operativi".

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 non era stato imputato nell'area "Oneri funzionamento sportelli operativi" alcun onere.

| Tabella 27 - SPORTELLI OPERATIVI E/O DELEGAZIONI | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Sportello e/o delegazione di Chioggia | € 1.749,27 | | € 1.749,27 |
| Sportello e/o delegazione di Portogruaro | € 920,55 | | € 920,55 |
| Sportello e/o delegazione di S. Donà di Piave | € 1.681,13 | | € 1.681,13 |
| Sportello e/o delegazione di Spinea | € 631,59 | | € 631,59 |
| Oneri generali Servizio "Funzionamento sportelli operativi" | € 37.204,52 | | € 37.204,52 |
| *Prospetto "Stella"* | | *0,00* | |
| **TOTALE** | **€ 42.187,06** | **€ 0,00** | **€ 42.187,06** |

Le spese relative ai rimborsi spese alle OdV che ospitano gli sportelli periferici del CSV sono risultate inferiori rispetto a quanto previsto.

**Descrizione imputazione oneri per natura**

| Tabella 28 - ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Acquisti | € 239,38 | | € 239,38 |
| Servizi | € 3.975,25 | | € 3.975,25 |
| Godimenti beni terzi | € 31,52 | | € 31,52 |
| Personale | € 23.883,20 | | € 23.883,20 |
| Ammortamenti | € 73,83 | | € 73,83 |
| Oneri diversi di gestione | € 13.983,88 | | € 13.983,88 |
| **TOTALE** | **€ 42.187,06** | **€ -** | **€ 42.187,06** |

Per l'anno 2014, segnaliamo che, rispetto al preventivo:

- Nella voce "Personale" il costo è diminuito per la cessazione di due dipendenti.
- Nella voce "Oneri diversi di gestione": si è sostenuto un maggior costo a causa di un onere aggiuntivo effetto della cessazione del rapporto.

Riepilogo delle tabelle 27 e 28:

| | Sportello e o delegazione di Chioggia | Sportello e o delegazione di Portogruaro | Sportello e o delegazione di San Donà di Piave | Sportello e o delegazione di Spinea | Oneri generali area "funzionamento sportelli operativi" | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Acquisti | € - | € 92,88 | € 1,30 | € 6,80 | € 138,40 | € 239,38 |
| Servizi | € 483,06 | € 741,00 | € 1.593,16 | € 535,00 | € 623,03 | € 3.975,25 |
| Godimenti beni terzi | | | | | € 31,52 | € 31,52 |
| Personale | € 1.266,21 | € 86,67 | € 86,67 | € 86,69 | € 22.356,96 | € 23.883,20 |
| Ammortamenti | | | | | € 73,83 | € 73,83 |
| Oneri diversi di gestione | | | | € 3,10 | € 13.980,78 | € 13.983,88 |
| **Totale** | **€ 1.749,27** | **€ 920,55** | **€ 1.681,13** | **€ 631,59** | **€ 37.204,52** | **€ 42.187,06** |

❖ ***Oneri altre attività tipiche dell'ente gestore***

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

## 6.2 GESTIONE PROMOZIONALE E RACCOLTA FONDI

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

## 6.3 GESTIONE ACCESSORIA

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

## 6.4 GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

| | Descrizione | Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|---|---|
| Vd. Tabella 29 | Componenti positivi | € 253,50 | -------- | € 253,50 |
| Vd. Tabella 30 | Componenti negativi | € 136,49 | € 145,07 | -€ 8,58 |
| | **Risultato gestione finanziaria e patrimoniale** | **€ 117,01** | **-€ 145,07** | **€ 262,08** |

### ❖ *Proventi della gestione finanziaria e patrimoniale*

Tabella 29

| Descrizione | Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Da rapporti bancari | € 253,50 | 0 | € 253,50 |
| Da altri investimenti finanziari | | | |
| Da patrimonio edilizio | | | |
| Da altri beni patrimoniali | | | |
| **TOTALE** | **€ 253,50** | **€ 0,00** | **€ 253,50** |

Si riferisce ai proventi relativi ai conti correnti destinati alla gestione delle somme provenienti dal Fondo Speciale.

### ❖ *Oneri della gestione finanziaria e patrimoniale*

Tabella 30

| Descrizione | Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Su rapporti bancari | € 136,49 | € 145,07 | - € 8,58 |
| Su prestiti | | | |
| Da patrimonio edilizio | | | |
| Da altri beni patrimoniali | | | |
| **TOTALE** | **€ 136,49** | **€ 145,07** | **- € 8,58** |

Si riferiscono agli oneri di gestione dei conti correnti del CSV destinati alla gestione delle somme provenienti dal Fondo Speciale.

## 6.5 GESTIONE STRAORDINARIA

| Descrizione | Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Componenti positivi | € 1.431,17 | -------- | € 1.431,17 |
| Componenti negativi | € 8.489,00 | -------- | € 8.489,00 |
| **Risultato gestione straordinaria** | **-€ 7.057,83** | -------- | **-€ 7.057,83** |

❖ ***Componenti positivi della gestione straordinaria***

| Descrizione | Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Da attività finanziarie | | | |
| Da attività immobiliari | | | |
| Da altre attività | € 1.431,17 | ------ | € 1.431,17 |
| **TOTALE** | **€ 1.431,17** | ------ | **€ 1.431,17** |

Le somme imputate si riferiscono a:

- rimborsi da Telecom su costi erroneamente imputati nelle bollette per euro 313,17;
- rimborso da parte di CSVnet per il viaggio effettuato a Roma di due nostre dipendenti per partecipare alla formazione relativa al progetto "Volunteer Expo" per euro 218,00;
- compenso previsto da CSVnet in merito ai colloqui sostenuti ai candidati volontari, sempre in merito al progetto "Volunteer Expo", nel periodo ottobre-dicembre 2014 per euro 900,00.

❖ ***Componenti negativi della gestione straordinaria***

| Descrizione | Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|---|
| Da attività finanziarie | | | |
| Da attività immobiliari | | | |
| Da altre attività | € 8.489,00 | ------ | € 8.489,00 |
| **TOTALE** | **€ 8.489,00** | ------ | **€ 8.489,00** |

Le somme indicate si riferiscono ad accantonamenti relativi a progetti non conclusi da parte di due associazioni.

## 6.6 ONERI DI SUPPORTO GENERALE

| Saldo al 31-12-2014 | Saldo al 31-12-2013 | Variazioni |
|---|---|---|
| € 74.080,55 | € 118.726,03 | -€ 44.645,48 |

Sono stati imputati nell'area "Oneri di supporto generale" gli oneri di carattere generale.

Nel bilancio consuntivo dell'anno 2013 era stato imputato nell'area "Oneri di supporto generale" il 100% dell'ex "I Settore – Spese di funzionamento" dello schema "Stella".

**Descrizione imputazione oneri per natura**

| Tabella 31 - ONERI DI SUPPORTO GENERALE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| (1) Acquisti | € 1.693,16 | € 4.454,08 | -€ 2.760,92 |
| (2) Servizi | € 13.981,66 | € 16.875,94 | -€ 2.894,28 |
| (3) Godimenti beni terzi | € 578,10 | € 149,86 | € 428,24 |
| (4) Personale | € 47.755,92 | € 92.597,71 | -€ 44.841,79 |
| (5) Ammortamenti | € 1.353,39 | € 4.648,44 | -€ 3.295,05 |
| (6) Oneri diversi di gestione | € 8.718,32 | -------- | € 8.718,32 |
| **TOTALE** | **€ 74.080,55** | **€ 118.726,03** | **-€ 44.645,48** |

Si dettagliano le voci indicate nella tabella 31:

| Tabella 32 - (1) ACQUISTI | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| materiale di consumo (toner, cartucce, ecc..) | € 382,39 | | |
| materiale di cancelleria | € 369,46 | | |
| Giornali e riviste | € 360,84 | | |
| Generi Alimentari | € 40.33 | | |
| Acquisto altri beni non ammortizzabili | € 250,25 | | |
| materiale vario | € 289,89 | | |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 4.454,08* | |
| **TOTALE** | **€ 1.693,16** | **€ 4.454,08** | **-€ 2.760,92** |

| Tabella 33 - (2) SERVIZI | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Spese legali e notarili | € 2.557,66 | | |
| Servizio di elaborazione paghe | € 3.754,13 | | |
| Utenze per spese telefoniche | € 942,39 | | |
| Utenze varie | € 550,00 | | |
| Utenze telefoni cellulari | € 866,87 | | |
| Manutenzione impianti | € 391,20 | | |
| Manutenzione e riparazione macchine elettroniche | € 497,81 | | |
| Altre manutenzioni e riparazioni | € 1.394,25 | | |
| Premi di assicurazione infortuni volontari | € 243,18 | | |
| Servizio di pulizia | € 2.694,61 | | |
| Spese postali | € 89,56 | | |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 16.875,94* | |
| **TOTALE** | **€ 13.981,66** | **€ 16.875,94** | **-€ 2.894,28** |

| Tabella 34 - (3) GODIMENTO BENI TERZI | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Licenze d'uso software | € 347,57 | | |
| altri costi per godimento beni di terzi | € 230,53 | | |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 149,86* | |
| **TOTALE** | **€ 578,10** | **€ 149,86** | **€ 428,24** |

| Tabella 35 - (4) PERSONALE | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Retribuzioni lorde personale dipendente | € 21.277,45 | | |
| Contributi INPS personale dipendente | € 6.340,58 | | |
| Contributi INAIL personale dipendente | € 98,25 | | |
| Quota TFR Anno corrente | € 1.191,30 | | |
| Contributi fondo EST | € 100,58 | | |
| Contributi fondo BILATERALE | € 27,60 | | |
| rimborsi spese personale dipendente | € 165,21 | | |
| Prestazioni professionali - STAFF | € 17.128,80 | | |
| rimborso spese professionisti - STAFF | € 1.034,95 | | |
| Formazione e aggiornamento del personale | € 391,20 | | |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 92.597,71* | |
| **TOTALE** | **€ 47.755,92** | **€ 92.597,71** | **-€ 44.841,79** |

| Tabella 36 - (5) AMMORTAMENTI | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Amm.to Computer e macchine elettroniche | € 1.103,78 | | |
| Amm.to Software | € 249,61 | | |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 4.648,44* | |
| **TOTALE** | **€ 1.353,39** | **€ 4.648,44** | **-€ 3.295,05** |

| Tabella 37 - (6) ALTRI ONERI | | | |
|---|---|---|---|
| **Descrizione** | **Saldo al 31-12-2014** | **Saldo al 31-12-2013** | **Variazioni** |
| Rimborso Consiglio Direttivo | € 2.108,25 | | |
| Quota associativa CSVnet | € 2.814,01 | | |
| IRAP | € 968,63 | | |
| Indennizzi e risarcimenti a terzi | € 2.603,62 | | |
| Valori bollati | € 121,49 | | |
| Arrotondamenti passivi | € 5,27 | | |
| Altri oneri diversi di gestione | € 97,05 | | |
| *Prospetto "Stella"* | | *€ 0,00* | |
| **TOTALE** | **€ 8.718,32** | **€ 0,00** | **€ 8.718,32** |

# 7. INFORMAZIONI INERENTI IL "PROSPETTO DI SINTESI ATTIVITÀ CSV"

## 7.1 PROVENTI

### ❖ *Attribuzione su programmazione annuale*

La tabella che segue permette di evidenziare il raccordo con quanto riportato nella voce "Proventi da contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91" del Rendiconto.

| Descrizione | Importo |
|---|---|
| Proventi da contributi Fondo Speciale ex art 15 legge 266/91- rinvenibili dal Rendiconto gestionale | € 479.501,99 |
| (-) imputazione del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'esercizio precedente | |
| (-) Imputazione del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'esercizio precedente | |
| (+) valore del Fondo Vincolato per completamento azioni al 31-12-2014 | |
| (+) valore del Fondo Risorse in attesa di destinazione al 31-12-2014 | € 32.135,47 |
| (-) Imputazione della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV | |
| **TOTALE attribuzione su programma annuale** | **€ 511.637,46** |

### ❖ *Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi*

I proventi finanziari, patrimoniali e straordinari sono stati considerati tutti derivanti da risorse del FSV. I proventi finanziari da rapporti bancari derivano dagli interessi attivi su conto corrente del CSV di Venezia.

| | Descrizione | Importo |
|---|---|---|
| Proventi finanziari su risorse del FSV o perequativi | Da rapporti bancari | € 253,50 |
| **TOTALE** | | **€ 253,50** |
| Proventi patrimoniali su risorse del FSV o perequativi | | |
| **TOTALE** | | |
| Proventi straordinari su risorse del FSV o perequativi | Da altre attività | € 8.489,00 |
| | Rimborsi | € 1.431,17 |
| | Arrotondamenti attivi | € 39,58 |
| **TOTALE** | | **€ 9.959,75** |
| **TOTALE** | | **€ 10.213,25** |

### ❖ *Funzionamento Coge*

Con comunicazione pervenuta in data 12-03-2014 il Comitato di Gestione ha indicato la propria quota di funzionamento per il CSV di Venezia in euro 22.614,38.
(Stesso importo viene riportato al rigo 20).

### ❖ *Residui-risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni*

Nel corso dell'esercizio 2014 è stata utilizzata una parte dell'avanzo di amministrazione 2013 e anni precedenti per la "Progettazione sociale" (euro 550.099,10). L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione è stato utilizzato esclusivamente per i bandi emessi nel secondo semestre dell'anno 2014.

### ❖ *Residui-risorse non vincolate da anni precedenti*

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

### ❖ *Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività di CSV*

*Punto non significativo per l'esercizio 2014.*

## 7.2 ONERI

### ❖ *Oneri di supporto generale – altri oneri (al netto degli ammortamenti)*

Gli oneri di supporto generale indicati nel prospetto di sintesi equivalgono al totale degli Oneri di supporto generale riportati nel Rendiconto gestionale al netto degli ammortamenti.

### ❖ *Oneri finanziari-patrimoniali-straordinari*

Gli oneri finanziari-patrimoniali-straordinari indicati nel prospetto di sintesi equivalgono al totale degli Oneri finanziari-patrimoniali-straordinari riportati nel Rendiconto gestionale.

### ❖ *Oneri per attività di missione*

Gli oneri per attività di missione indicati nel prospetto di sintesi equivalgono al totale degli Oneri di missione riportati nel Rendiconto gestionale.

### ❖ *Acquisti beni c/capitale*

Riportiamo di seguito i nuovi acquisti di beni in c/capitale effettuati nel corso dell'anno 2014, evidenziando le relative destinazioni di cui ai righi 9) e 19) del "Prospetto".

| Nuovi beni in c/capitale acquistati nell'anno | Importo | Di cui destinati al supporto generale | Di cui destinati alle attività di missione |
|---|---|---|---|
| Attrezzature e macchine d'ufficio | € 2.006,90 | € 1.103,78 | € 903,12 |
| Software | € 453,84 | € 249,61 | € 204,23 |
| **TOTALE** | **€ 2.460,74** | **€ 1.353,39** | **€ 1.107,35** |

# 8. INFORMAZIONI INERENTI LE SPESE DI FUNZIONAMENTO DEL COMITATO DI GESTIONE

In questa sezione va riportato il prospetto di "Rendicontazione attività Coge previsto dal Modello Unificato di Rendicontazione", come inviato dal Comitato di Gestione.

## Comitato di Gestione del Fondo Speciale Regionale per il Volontariato

**RENDICONTAZIONE ATTIVITA' DEL COMITATO DI GESTIONE 2014**

**Regione: VENETO**

| | ENTRATE | Importo € |
|---|---|---|
| 1 | Disponibilità residue da anni precedenti | 483.773 |
| 2 | Attribuzione su programmazione annuale | 150.511 |
| 3 | Altre entrate nell'anno | 33.776 |
| | TOTALE ENTRATE | 668.060 |
| | | |
| | USCITE | |
| 4 | Rimborsi spese componenti Co.ge. | 4.989 |
| 5 | Oneri assicurativi | 7.247 |
| 6 | Spese logistiche e di segreteria | 59.288 |
| 7 | Consulenze legali, tecniche e amministrative | 44.018 |
| 8 | Istituzione - Pubblicizzazione - Promozione CSV | |
| 9 | Quota contributiva Consulta Co.ge | 6.736 |
| 10 | Imposte e tasse | 1.543 |
| 11 | Altre spese | 3.072 |
| | TOTALE USCITE | 126.892 |
| 12 | Disponibilità residue (a nuovo) | 541.168 |
| | TOTALE A PAREGGIO | 668.060 |

# 9. INFORMAZIONI INERENTI IL "PROSPETTO PER NATURA"

## 9.1 PROVENTI E RICAVI

1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE

1.1) *Contributi Fondo Speciale ex art. 15 Legge 266/91 – Mod. Unificato*: viene riportato lo stanziamento previsto dalla delibera CoGe n. 2 del 28-02-2014 – pag. 4 + utilizzo parte avanzo amministrazione anno 2013:

**€ 1.029.601,09**

- Contributi per servizi € 316.318,49

(dall'importo stanziato a bilancio preventivo 2014 per euro 348.453,96 è stato tolto l'importo relativo ai risparmi di spesa effettuati nel corso dell'anno 2014 che sono stati imputati in B).I.2) Fondo risorse in attesa di destinazione)

- Contributi per progettazione € 163.183,50
- utilizzo avanzo anno 2013 € 550.099,10

**Totale € 1.029.601,09**

1.6) *Altri proventi e ricavi* – mod. Unificato: **€ 8.528,58**

restituzione da Odv per progetti locali anno 2013 € 8.489,00
arrotondamenti attivi € 39,58

2) PROVENTI E RICAVI DA RACCOLTA FONDI: non imputato alcun costo

3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE: non imputato alcun costo

4) PROVENTI E RICAVI FINANZIARI E PATRIMONIALI:
interessi attivi relativi ai conti correnti del CSV **€ 253,50**

5) PROVENTI E RICAVI STRAORDINARI: **€ 1.431,17**

Rimborso da CSVnet per incontro a Roma € 218,00
Nota di addebito CSVnet per colloqui Expo € 900,00
Rimborso Telecom € 313,17

**TOTALE PROVENTI E RICAVI € 1.039.814,34**

## 9.2 ONERI

**Progettazione sociale**

1) EROGAZIONI A FAVORE DELLE ODV (trasferimenti diretti alle associazioni)

| | | |
|---|---|---|
| 6.1) **Progettazione sociale – Mod. unificato:** | | **€ 713.282,60** |
| Delibera progetti a valenza locale 2014 | 483.375,00 | |
| Delibera progetti sostegno alla gestione | 230.907,60 | |

**Personale**

2) PERSONALE DIPENDENTE: si riferisce al costo del personale dipendente, compresi i contributi Inps ed Irpef e il costo del compenso annuo del direttore

| | |
|---|---|
| Retribuzioni lorde dipendenti | 102.168,45 € |
| Contributi INPS dipendenti | 31.129,45 € |
| Direttore | 57.096,00 € |
| **TOTALE** | **190.393,90 €** |

3) RIMBORSI SPESE PERSONALE DIPENDENTE: sono stati inseriti i costi relativi ai rimborsi spese del personale dipendente per raggiungere gli sportelli periferici e rimborsi spese del direttore

| | |
|---|---|
| Rimborso spese personale | 2.275,88 € |
| Rimborso spese personale per sportelli | 1.666,95 € |
| Rimborso spese direttore | 3.449,84 € |
| **TOTALE** | **7.392,67 €** |

4) FORMAZIONE AL PERSONALE: **861,28 €**

5) ALTRI ONERI DEL PERSONALE: sono stati inseriti i costi relativi ai contributi Inail, all'accantonamento tfr nonché ad oneri previsti dal contratto collettivo nazionale del Commercio

| | |
|---|---|
| Contributi inail dipendenti | 486,17 € |
| Accantonamento Tfr competenza 2014 | 7.132,80 € |
| Ente Bilaterale/Fondo est | 655,56 € |
| **TOTALE** | **8.274,53 €** |

6) LAVORATORI PARASUBORDINATI: sono stati inseriti i costi relativi ai compensi dei lavoratori parasubordinati della collaboratrice dello sportello di Spinea e della collaboratrice che gestisce l'attività per progetto Con-tatto. La collaboratrice del progetto Con-tatto non fa parte dello staff del CSV di Venezia.

| | |
|---|---|
| Collaboratrice sportello Spinea | 6.433,31 € |
| Collaboratrice per progetto Con-Tatto | 5.015,31 € |
| **TOTALE** | **11.448,62 €** |

**TOTALE Personale**: è la somma delle voci dalla 2) alla 6) **€ 218.371,00**

**Servizi/Beni**

7) COMPENSI A PROFESSIONISTI E CONSULENZE:

| | |
|---|---|
| Giornalista | 4.977,60 € |
| Assistenza paghe | 6.825,79 € |
| Assistenza 5 per mille | 2.159,50 € |
| Assistenza archivio digitale | 941,16€ |
| Spese legali | 2.557,66 € |
| **TOTALE** | **17.461,71 €** |

8) PRESTAZIONI OCCASIONALI E ACCESSORIO: formatore per incontro regionale **€ 150,00**

9) ASSICURAZIONI

| | | |
|---|---|---|
| Assicurazione per Festa del Vol. | 200,00 € | |
| Assicurazione infortuni / respo. civile | 442,17 € | (quota parte anno 2014) |
| **TOTALE** | **642,17 €** | |

10) UTENZE: è così composto

| | |
|---|---|
| Telefonia fisso | 1.828,00 € |
| Telefonia mobile servizio | 1.576,18 € |
| Telefonia mobile sportelli | 1.125,00 € |
| Spese Provincia per sede csv | 1.000,00 € |
| **TOTALE** | **5.529,18€** |

11) MANUTENZIONI E RIPARAZIONI: è così composto

| | |
|---|---|
| Manutenzione server | 512,40 € |
| Manutenzione allarme | 305,00 € |
| Manutenzione impianto riscaldamento | 406,26 € |
| Manutenzione impianto informatico | 2.535,00 € |
| Manutenzione s/ pc nuovi e vecchi | 392,72 € |
| **TOTALE** | **4.151,38 €** |

12) SERVIZI DA ENTI/ASSOCIAZIONI: in questa voce viene imputato il costo relativo all'animazione prevista per la "Giornata del volontariato" più il costo relativo al rimborso spese alle OdV che ospitano gli sportelli periferici del CSV

| | |
|---|---|
| Servizi da Associazioni – rimborsi spese sportelli | |
| Chioggia | 348,06 € |
| Portogruaro | 606,00 € |
| S. Donà | 738,66 € |
| Spinea | 420,00 € |
| Servizi da Enti – festa: | 500,00 € |
| **TOTALE** | **2.612,72 €** |

13) CANONI DI LOCAZIONE: non è stato sostenuto alcun costo

14) NOLEGGIO ATTREZZATURE E AUTOMEZZI: non è stato sostenuto alcun costo

15) ALTRI ONERI GODIMENTO BENI DI TERZI: in questa voce sono stati imputati il costo relativo al noleggio tavoli/sedie/gazebi per la "Giornata del Volontariato" + licenze software + noleggio distributore acqua

| | |
|---|---|
| Licenze software | 631,96 € |
| Utilizzo sale | 102,00 € |
| Noleggio tavoli/sedie/gazebi | 2.725,40 € |
| Noleggio distributore acqua | 113,46 € |
| Canone rai | 203,70 € |
| **TOTALE** | **3.776,52 €** |

16) MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA: costi relativi a materiale di consumo e cancelleria

| | |
|---|---|
| Cancelleria | 671,77 € |
| Materiale di consumo | 784,46 € |
| **TOTALE** | **1.456,23 €** |

17) LIBRI E RIVISTE: sono stati imputati i costi relativi agli abbonamenti a giornali e riviste

| | | | |
|---|---|---|---|
| *Abbonamento NON PROFIT* | € | 164,00 | |
| *Abbonamento GUIDA AL DIRITTO* | € | 247,07 | Quota parte 2014 |
| *Abbonamento ASSOCIAZIONI E SPORT* | € | 105,00 | Quota parte 2014 |
| *Abbonamento COOPERATIVE ED ENTI NON PROFIT* | € | 140,00 | |
| **TOTALE** | **€** | **656,07** | |

18) MATERIALE PROMOZIONALE: **212,53 €**

19) ORGANI ISTITUZIONALI E RIMBORSO SPESE: sono stati imputati i costi relativi ai rimborsi spese del Consiglio Direttivo:

| | |
|---|---|
| Presidente | € 2.861,40 |
| Altri consiglieri | € 901,15 |
| 7* membro nomina Coge | € 330,76 |
| **TOTALE** | **€ 4.093,31** |

20) QUOTE DI ADESIONE AD ENTI: il costo si riferisce alla quota a CSVnet (pari all'1% dei fondi destinati al CSV per l'anno in corso) **5.116,37 €**

21) IMPOSTE (dirette e indirette): si riferisce al costo dell'Irap, della Siae (progetto "Giornata del volontariato)

- Irap 4.792,83 €
- Siae 147,29 €

**TOTALE 4.940,12 €**

22) ACCANTONAMENTI: sono relativi alle rinunce delle seguenti associazioni al proseguo del progetto locale 2013 (restituzione acconti)

Ass.ne Telefono Amico 5.239,00 €

Ass.ne AGRE 3.250,00 €

**TOTALE 8.489,00 €**

23) ONERI FINANZIARI: il costo si riferisce alle spese bancarie relativi ai due conti correnti **136,49 €**

24) ONERI STRAORDINARI: imputato il costo del risarcimento **26.036,22 €**

25) ALTRI ONERI DIVERSI DI: GESTIONE, ACQUISTI MATERIALE DI CONSUMO, PER SERVIZI: in questa voce vengono imputati i costi relativi al "servizio pulizia", altri costi imputati nelle varie aree

| | |
|---|---|
| Servizio pulizia | 4.899,27 € |
| Valori bollati | 220,95 € |
| Arrotondamenti passivi | 32,83 € |
| Rimborso spese volontari | 99,82 € |
| Altri oneri diversi di gestione | 176,50 € |
| Altri oneri per servizi (banca dati regionale) | 244,00 € |
| Spese postali | 162,79 € |
| Materiale vario | 635,66 € |
| Beni non ammortizzabili | 455,06 € |
| (chiavette usb, firma digitale, cassetta attrezzi, etichette, cassettine server) | |
| Generi alimentari | 143,89 € |
| **TOTALE** | **7.070,77 €** |

**TOTALE Servizi/Beni**: è la somma delle voci dalla 7) alla 25) **€ 92.530,79**

**Investimenti/Ammortamenti Beni Strumentali**

26) ATTREZZATURE E MACCHINE D'UFFICIO: in questa voce è stato inserita la voce relativa all'acquisto della stampante e nuovi pc

- Acquisto nuovi pc e stampante **2.006,90 €**

27) IMPIANTO ELETTRICO/TELEFONICO/RETE: non imputato alcun costo

28) MOBILI E ARREDI: non imputato alcun costo

29) ATTREZZATURE E BENI FIERISTICI: non imputato alcun costo

30) SOFTWARE:

- Software nuovi pc **453,84 €**

31) ALTRI ONERI BENI MATERIALI: non imputato alcun costo

**TOTALE Investimenti/Ammortamenti**: è la somma delle voci dalla 26 alla 31 **€ 2.460,74**

**TOTALE ONERI**: Personale, Servizi/Beni, Invest./Amm.ti: è la somma delle voci dalla 2) alla 31)

**€ 313.362,53**

**TOTALE ONERI con PROGETTAZIONE SOCIALE**: è la somma delle voci dalla 2) alla 31)

**€ 1.026.645,13**

Altre attività dell'Ente Gestore: non imputato alcun costo perché non previsto.

**TOTALE ONERI COMPLESSIVI**: l'importo corrisponde al "TOTALE oneri con progettazione sociale"

**€ 1.026.645,13**

**AVANZO D'ESERCIZIO:** **€ 13.169,21**

ULTERIORE DATO: **€ 15.381,40**

Co-progettazione sociale: l'importo inserito si riferisce ai Progetti definiti "Ex progetti Centro"

# 10. ALTRE INFORMAZIONI

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

| Tabella 38 - IMPUTAZIONE ONERI SUPPORTO GENERALE | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Descrizione | Promozione | Consulenza | Formazione | Informazione e Comunicazione | Ricerca e documentazione | Progettazione Sociale | Animazione Territoriale | Supporto logistico | Sportelli operativi | Oneri supporto generale | TOTALE |
| Acquisti | € 326,75 | € 246,27 | € 316,82 | € 182,89 | € - | € 307,86 | € 153,95 | € 92,36 | € 239,38 | € 1.693,16 | € 3.559,44 |
| Servizi | € 6.753,94 | € 3.821,13 | € 1.811,63 | € 5.600,76 | € 1.185,16 | € 2.077,21 | € 1.038,63 | € 623,16 | € 3.975,25 | €13.981,66 | € 40.868,53 |
| Godimenti beni terzi | € 2.777,96 | € 84,10 | € 84,10 | € 31,53 | € - | € 105,12 | € 52,56 | € 31,53 | € 31,52 | € 578,10 | € 3.776,52 |
| Personale | € 3.594,44 | € 40.904,25 | € 26.335,24 | € 18.518,67 | €14.121,14 | € 16.709,27 | €16.152,39 | €5.381,17 | €23.883,20 | €47.755,92 | €213.355,69 |
| Ammortamenti | € 123,04 | € 196,86 | € 196,86 | € 73,83 | € - | € 246,07 | € 123,03 | € 73,83 | € 73,83 | € 1.353,39 | € 2.460,74 |
| Oneri diversi di gestione | € 887,29 | € 5.162,33 | € 750,91 | € 1.321,10 | € 4.417,56 | € 717.109,22 | € 1.273,18 | € 374,93 | € 13.983,88 | € 8.718,32 | €753.998,72 |
| TOTALE | €14.463,42 | € 50.414,94 | € 29.495,56 | € 25.728,78 | €19.723,86 | € 736.554,75 | €18.793,74 | €6.576,08 | €42.187,06 | €74.080,55 | €1.018.019,64 |

## ❖ *Risorse umane retribuite*

Le voci per il personale dipendente comprende il costo del personale (compresi dei contributi Inps a carico del datore di lavoro, le ritenute Irpef, i rimborsi spese, inail, accantonamento tfr di competenza anno 2014), nonché il costo del direttore con contratto libero professionale e relativi oneri accessori per un totale di euro 57.096,00.

| Tabella 39 - TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO SUBORDINATO (DIPENDENTI) | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Dipendente | Livello retributivo | Tipo di contratto (tempo determina/indeterminato) | % Part Time (full time = 100%) | Costo complessivo annuale | Di cui Oneri di supporto generale | Di cui Oneri da Attività tipica |
| P.K. | 1 | indeterminato | 60% | € 37.724,29 | € 3.124,18 | € 34.600,11 |
| P.V. * | 1 | Indeterminato | 100% | € 24.512,83 | € 2.016,36 | € 22.496,47 |
| F.L. | 3 | Indeterminato | 100% | € 37.088,49 | € 20.593,89 | € 16.494,60 |
| P.L.** | 3 | Indeterminato | 60% | € 25.723,02 | € 2.274,55 | € 23.448,47 |
| N.M. | 3 | Indeterminato | 60% | € 20.346,15 | € 1.093,74 | € 19.252,41 |
| V.P. | | Libero professionista | | € 57.096,00 | € 17.128,80 | € 39.967,20 |
| | | | TOTALE | € 202.490,96 | € 46.231,52 | € 156.259,44 |

* Nel mese di maggio dell'anno 2014 è cessato il rapporto di lavoro. Dipendente sostituito con nuovo part time 60%.

** Nel mese di dicembre dell'anno 2014 è cessato il rapporto di lavoro. Dipendente sostituito con nuovo part time 60%.

| Tabella 40 - TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO PARASUBORDINATO (COCOPRO) | | | |
|---|---|---|---|
| **Collaboratore** | **Costo complessivo annuale** | **Oneri di supporto generale** | **Oneri da Attività tipica** |
| Collaboratore 1 | € 5.016,67 | ---------- | € 5.016,67 |
| Collaboratore 2 | € 6.433,31 | ---------- | € 6.433,31 |
| **TOTALE** | **€ 11.449,98** | ---------- | **€ 11.449,98** |

Il costo delle lavoratrici con contratto parasubordinato sono imputati:

- Collaboratore 1: Area "Promozione del Volontario": il costo è stato imputato nel Progetto Contatto e inserito nella co-progettazione. La collaboratrice del progetto Con-tatto non fa parte dello staff del CSV di Venezia.
- Collaboratore 2: Area "Oneri funzionamento degli sportelli": il costo è stato imputato negli oneri generali degli sportelli operativi.

*La Presidente*
Luisa Conti

*Il Presidente dell'Organo di Controllo*
Isotti Giorgio

7° NOMINA CO.GE