



RELAZIONE DI MISSIONE ANNO 2021

SOMMARIO:

1. INFORMAZIONI GENERALI	3
2. ILLUSTRAZIONE DELLE POSTE DI BILANCIO	7
2.1 PRINCIPI CONTABILI	7
2.2. STATO PATRIMONIALE.....	8
ATTIVO	8
2.2.1. A - Quote Associative ancora da versare.....	8
2.2.2. B - Immobilizzazioni.....	8
❖ I - Immobilizzazioni immateriali.....	8
❖ II - Immobilizzazioni materiali.....	8
❖ III - Immobilizzazioni finanziarie	9
2.2.3. C - Attivo Circolante.....	9
❖ I - Rimanenze	9
❖ II – Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.....	9
❖ III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	10
❖ IV - Disponibilità liquide	11
2.2.4. D - Ratei e Risconti Attivi	11
❖ Risconti attivi	12
PASSIVO	13
2.2.5. A - Patrimonio Netto	13
❖ I - Fondo di dotazione dell'ente.....	13
❖ II – Patrimonio vincolato.....	13
❖ III – Patrimonio libero	13
❖ IV – Avanzo/Disavanzo d'esercizio.....	14
2.2.6.B – Fondo per rischi ed oneri	14
❖ 1. Per trattamento di quiescenza e obblighi simili.....	14
❖ 2) Per imposte, anche differite.....	14
❖ 3) Altri	15
2.2.7. C - Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato	16
2.2.8. D – Debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.....	16
2.2.9. E - Ratei e Risconti Passivi	19
2.3 RENDICONTO GESTIONALE	20
2.3.1 Attività di interesse generale.....	20
2.3.2 Proventi e ricavi.....	20
❖ A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	20
❖ B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	21
❖ C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi.....	21
❖ D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali.....	21
❖ E) Proventi di supporto generale	22
2.3.3 Oneri.....	22
2.3.3.A Costi e oneri da attività di interesse generale.....	22
2.3.3.B Costi ed oneri da attività diverse.....	22
2.3.3.C Costi e oneri da attività di raccolta fondi	22
2.3.3.D Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali.....	22
2.3.3.E Costi e oneri di supporto generale.....	23
2.4 ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DELL'ENTE	24
❖ Attività commerciale anno 2021.....	24
2.5 PROVENTI E ONERI FIGURATIVI	25
2.6 RISPETTO ADEMPIMENTI NORMATIVI.....	25
3. ILLUSTRAZIONE DELL'ANDAMENTO ECONOMICO E FINANZIARIO DELL'ENTE E DELLE MODALITA' DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITA' STATUTARIE	25
3.1 ANDAMENTO GESTIONALE	25

1. INFORMAZIONI GENERALI

INFORMAZIONI GENERALI

A dicembre 1993 nasce l'Associazione Coordinamento delle Associazioni di Volontariato di Venezia (C.A.V.V.)

Nel 1997 è costituito il CSV, con il CAVV nella funzione di ente gestore del Centro

Nel 2000 il CAVV è iscritto al Registro Regionale del Volontariato con il codice VE0210.

Nel 2017 il Coordinamento delle Associazioni di Volontariato provincia di Venezia (Cavv) e Centro di Servizio per Volontariato di Venezia (Csv), si sono unificati in un unico ente (Cavv-Csv di Venezia)

Nel 2017 il Coordinamento delle Associazioni di Volontariato della Città Metropolitana di Venezia, nella forma di Organizzazione di Volontariato di secondo livello, iscritto al Registro Regionale del Volontariato al numero VE0210 viene iscritta Registro Regionale delle Persone Giuridiche di diritto privato al numero 934.

Nel marzo 2021 la Fondazione ONC ha deliberato l'accreditamento del CAVV-Csv di Venezia quale Centro servizi per il volontariato nell'ambito territoriale afferente alla provincia di Venezia della Regione del Veneto (efficacia a decorrere dal 15 aprile 2021).

Collaborazioni

- Azienda ULSS3 Serenissima e Azienda ULSS4 Veneto Orientale
- Università e Istituti scolastici
- Fondazioni attive nel territorio
- Istituzioni museali e culturali
- Enti Locali e governativi
- Ordini professionali
- Associazioni filantropiche
- Coordinamento dei CSV del Veneto
- CSVnet

MISSIONE

L'Associazione persegue esclusivamente, senza scopo di lucro, finalità civiche solidaristiche e di utilità sociale. Come previsto dallo Statuto, per il perseguimento delle sue finalità l'Associazione svolge le seguenti attività di interesse generale ai sensi dell'articolo 5 del CTS lett. m): servizi strumentali ad enti del Terzo settore

SEZIONE DEL RUNTS IN CUI L'ENTE E' IN FASE DI ISCRIZIONE:

Il Cavv-Csv di Venezia, iscritto al registro Regionale delle OdV, è in fase di trasmigrazione al Runts nella sezione Organizzazione di volontariato

REGIME FISCALE APPLICATO:

Il regime fiscale applicato è: ordinario per le attività Extra Fun

SEDE

Il Cavv-Csv di Venezia ha sede a Venezia-Mestre, in Viale Ancona 53.

ATTIVITA' SVOLTE:

Nel corso del 2021 le attività più rilevanti sono state

- **Progetto Servizio Civile Universale 2021 Log In, Volunteer La solidarietà incontra i giovani**
Il Progetto di Servizio Civile Universale è parte del programma di intervento "Tutti dentro o tutti fuori? L'inclusione sociale nelle sue diversità" proposto dal Centro Servizi Padova Solidale e finanziato dal Dipartimento per le Politiche Giovanili e il Servizio Civile Universale. Il progetto ha l'obiettivo di avvicinare la cittadinanza e in particolare i giovani al mondo del volontariato sociale, creando occasioni di partecipazione civica attiva e favorendo la costruzione di relazioni significative e durature nel tempo.
- **Tirocinio formativo** di uno studente del CdL in Business Administration and Management, Università Ca' Foscari, da aprile a giugno 2021, per un totale di 225 ore
- **Volte e storie di solidarietà - Premio Eccellenze del Volontariato di Cavv Csv di Venezia, 5 dicembre (in occasione della Giornata mondiale del Volontariato)**

Organizzazione e realizzazione di un evento di promozione della cultura della solidarietà e della cittadinanza attiva attraverso la premiazione delle eccellenze del volontariato del territorio. Sono stati consegnati i seguenti premi:

- Premio "Cavv – Csv di Venezia" (premio all'Associazione che ha lavorato più a stretto contatto con Cavv - Csv durante gli ultimi 4 anni);
 - Premio "L'impegno più grande" (al volontario e alla volontaria con attività di volontariato più longeva);
 - Premio "Il volto nuovo del volontariato" (al socio volontario più giovane iscritto ad un'associazione di volontariato);
 - Premio "Nuove visioni" (dedicato all'associazione con il numero più alto di soci volontari Under 30).
- **Convegno: "Il Terzo settore alle prese con il post pandemia e una riforma a lungo attesa" di Cavv - Csv Venezia, 25 novembre:** un presidente di un'istituzione sociale, un amministratore comunale delegato al rapporto con i volontari e il 'padre' della riforma del Terzo settore si confronteranno a Venezia sugli effetti che la pandemia ha causato sul mondo del volontariato. L'incontro, in programma giovedì 25 novembre presso la Fondazione di Venezia, è promosso dal Cavv-Csv come "momento di verifica e ripartenza – spiega il presidente Mario Morandi – di migliaia di volontari attivi nella nostra provincia".
 - **Potenziamento Bacheca del Volontariato e apertura Sportello Log In, Volunteer:** all'interno del sito di CAVV-CSV di Venezia è presente il servizio Bacheca del volontariato grazie al quale un cittadino può consultare le offerte di volontariato delle associazioni della Città metropolitana di Venezia o inviare una richiesta, compilando il modulo online, per trovare un'associazione più vicina alle sue passioni o alla propria residenza.
 - **Catalogo del Volontariato:** Lavoro di ricerca, documentazione, organizzazione contenuti ed editing di una pubblicazione che raccoglie l'offerta di volontariato della Città Metropolitana di Venezia (stampa prevista: aprile 2021). "Log in, Volunteer! Il Catalogo del Volontariato" è una pubblicazione promossa e curata da CAVV CSV di Venezia, che si pone l'obiettivo di raccogliere e valorizzare l'offerta di volontariato del territorio veneziano. Si rivolge all'intera comunità, invitandola ad intraprendere una o più possibili "Esperienze di Volontariato".
 - **Manifestazione d'interesse 2021/2022 per la costruzione di reti di enti del Terzo Settore - Spazi di futuro**
L'iniziativa è volta alla realizzazione, nell'arco del 2022, di azioni innovative e sperimentali volte ad attenuare l'impatto socio-economico della pandemia e sostenere la ripresa attraverso la riattivazione della collettività nelle seguenti aree di intervento:
 1. Promozione della qualità della vita, di un rinnovato rapporto uomo/ambiente e della mobilità attiva;
 2. Contrasto alla povertà e allo spreco alimentare;
 3. Contrasto alla povertà educativa e alla dispersione scolastica.
 - **Partecipazione a bando SCU 2022 con la partnership di tre associazioni:** Stesura del progetto di Servizio Civile Universale "Verso il 2030: ambasciatori di volontariato per lo sviluppo sostenibile" del Programma, finanziato dal Dipartimento per le Politiche Giovanili e il Servizio Civile Universale, "Rigener-Azioni 2030: creiamo comunità inclusive e solidali" del Centro Servizi Padova Solidale. Obiettivo del progetto è di creare una comunità di giovani "ambasciatori del volontariato" nel contesto veneziano, formata agli obiettivi dell'Agenda 2030 dello Sviluppo Sostenibile. I volontari in Servizio Civile collaboreranno con Cavv - Csv di Venezia nella costruzione e realizzazione di percorsi educativi innovativi e interdisciplinari sul tema dello sviluppo sostenibile che coinvolgeranno i giovani studenti degli istituti superiori e delle università del territorio, attraverso pratiche e metodi innovativi e partecipativi.
 - **CONCORSO D'IDEE PER LO SVILUPPO DI COMUNITÀ SOSTENIBILI 2020-2021:** CAVV- CSV di Venezia ha pubblicato nel 2020 il "Concorso d'idee per lo sviluppo di comunità sostenibili 2020/2021" per sostenere il volontariato, rafforzarne l'impatto nel territorio e favorirne la Sostenibilità tramite un servizio di supporto ed avvio (start up) progettuale. Sono state realizzate n.21 azioni pilota e n.9 eventi di promozione presentati da reti di associazioni per un totale di n. 137 Odv e Aps della Città Metropolitana coinvolte.
 - **Call for ideas #tuttamialacittà: il volontariato attivo per la rigenerazione urbana 2020/21**
Nel corso del 2021 sono state realizzate le tre azioni selezionate a fine 2020 tramite la seconda edizione del progetto #tuttamialacittà: il volontariato attivo per la rigenerazione urbana 2020/21. N. totale volontari coinvolti: 90 (n.76 nell'edizione 2017/2020 di tuttamialacittà); n. totale beneficiari n. 3155 (2.700 ed. 2017/2020); stakeholder coinvolti: 29 di n. 3 enti locali.
 - **PORTINERIE DI QUARTIERE. Avamposto di Comunità** è un progetto di Cavv - Csv Venezia, in rete con alcune Odv e Aps della Città Metropolitana di Venezia, per la realizzazione di Azioni Pilota innovative e sperimentali di Portierato Sociale.
Nel corso del 2021 è stata lanciata la Call per individuare alcuni Enti del Terzo Settore (Odv o Aps) per la formazione di reti che si attivino per la coprogettazione di Azioni Pilota innovative e sperimentali di

Portierato Sociale, per la creazione di spazi fisici e virtuali, di contrasto alla solitudine involontari e di supporto ai cittadini più fragili e di animazione del quartiere per rivitalizzare i concetti di vicinato e condivisione. Alla Call hanno risposto 4 reti di associazioni rispettivamente di Venezia, Mestre, Chioggia e Portogruaro. Successivamente agli incontri di coprogettazione per la realizzazione delle Portinerie, la rete di Portogruaro si è ritirata per problemi relativi alla convivenza nello spazio prescelto con altre associazioni. Le Portinerie (Portineria di quartiere Chioggia, Portineria di Sestriere Dorsoduro e Portineria di Mestre via Piave) sono divenute operative verso la fine del 2021. L'iniziativa ha riscosso un grande successo ed ha avuto un buon riscontro da parte di giornalisti e altre realtà interessate a capire come funzionano le Portinerie. Partner del progetto è stato Leroy Merlin che ha realizzato delle attività di volontariato d'impresa presso la Portineria di Mestre mettendo a disposizione i volontari ed i materiali per una piccola ristrutturazione di base e ha creato poi nelle Portinerie di Mestre e Venezia l'Emporio fai da noi, un angolo attrezzato con utensili e materiali a disposizione di persone indigenti ed associazioni di volontariato.

Sono stati organizzati tre eventi di promozione per il progetto in collaborazione con le associazioni e i volontari delle Portinerie di Quartiere:

- **LA MENSA CHE NON SPRECA - Perché l'eccedenza alimentare non diventi spreco:** Recuperare le eccedenze alimentari delle scuole di Mestre per destinarle persone in stato di difficoltà socio-economica e a rischio di emarginazione sociale.
- **CONSULENZE** in ambito: legale, iscrizione/trasmigrazione al Runts, 5 per mille, nuove costituzioni, area Progettazione, Costruzione di reti e partecipazione a Bandi
- **FORMAZIONE ALLE ASSOCIAZIONI**

Alcuni corsi tenutisi nel corso dell'anno 2021:

- Corso "Diritti del Malato"
- Corso "I nuovi schemi di bilancio per gli Enti del Terzo Settore" in collaborazione con CSVnet.
- Corso "Privacy, Corso base"
- Corso "Zoom, la piattaforma per le videoconferenze"
- Corso "Comunicare il sociale tramite lo smartphone"

ASSOCIATI

Statuto anno 2020 – art. 5: *“Possono aderire al CAVV-CSV di Venezia: Organizzazioni di Volontariato e gli altri Enti del Terzo Settore, esclusi quelli costituiti in una delle forme del libro V del Codice Civile, che ne facciano richiesta, ed il cui statuto ed attività esprimano condivisione e comunanza di principi con quelli previsti dal presente statuto. In ogni caso, il numero degli Enti del Terzo Settore diversi dalle organizzazioni di volontariato non può essere superiore alla metà del numero di quest’ultime. Il Regolamento stabilirà le procedure e le condizioni di ammissione, al fine di consentire il rispetto di tale rapporto numerico. Il CAVV-CSV di Venezia della Città Metropolitana di Venezia si compone di un numero illimitato di associate, fatto salvo quanto previsto dall’articolo 32 del Codice del Terzo settore. L’ammissione al CAVV-CSV di Venezia è deliberata dall’Organo di Amministrazione su domanda del rappresentante legale dell’Ente del Terzo Settore. La deliberazione è comunicata all’interessato secondo criteri non discriminatori, coerenti con le finalità perseguite e le attività d’interesse generale. In caso di rigetto della domanda, l’Organo di Amministrazione comunica la decisione all’interessato entro 60 giorni, motivandola. L’aspirante socio può, entro sessanta giorni da tale comunicazione di rigetto, chiedere che sull’istanza si pronunci l’Assemblea in occasione della successiva convocazione.”*

Gli associati vengono convocati per le assemblee dell'Associazione nel rispetto delle previsioni statutarie e partecipano alle assemblee sempre nel rispetto di quanto previsto dallo statuto dell'Associazione.

I soci del Cavv-Csv di Venezia per l'anno 2021 sono nr. 449 associazioni (cui 302 Organizzazioni di Volontariato, nr. 97 Associazioni di Promozione Sociale e nr. 50 Ets). Non vi sono attività svolte da Cavv-Csv di Venezia in favore dei soli soci, ma svolge le proprie attività nei confronti di tutte le Associazioni indipendentemente che siano soci o no di Cavv-Csv di Venezia.

Suddivisione per ambito

Sociale	130
Socio Sanitario	126
Soccorso e P.C.	30
Tutela dei beni culturali e ambientali	17
Educativa ricreativa	51
Culturale	30

Assistenziale	9
Tutela dignità umana	4
Ambientale	2
Turistico	1
altri ETS	49
	449

Partecipazione all'ente

Assemblea dei soci: il Cavv-Csv di Venezia è composto da: 302 OdV, 97 Aps e 50 altri Ets.

Statuto anno 2020 – art. 6: “Tutti i soci sono tenuti all’osservanza dello statuto, dei regolamenti, delle deliberazioni assunte dagli organi statutari”.

Statuto anno 2020 – art. 10: ...”L’attribuzione della maggioranza dei voti, in ciascuna Assemblea, spetta alle Organizzazioni di Volontariato, nel rispetto di quanto disposto dall’art. 61, c. 1, lett. F D.lgs.117/17 e secondo quanto previsto nel Regolamento attuativo”.

Nel corso dell’anno 2021 si sono tenute nr. 4 Assemblee ordinarie tenute il 07/04/2021 – 29/04/2021 – 06/07/2021 – 15/12/2021 con una percentuale di partecipazione media dei soci pari a 7,1%.

2. ILLUSTRAZIONE DELLE POSTE DI BILANCIO

2.1 PRINCIPI CONTABILI

La documentazione predisposta è la seguente:

1. Bilancio consuntivo composto da: Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale (compreso riclassificato A e B) e Relazione di Missione
2. Bilancio sociale

come previsto dal Ministero Del Lavoro e delle Politiche sociali del 5 marzo 2020.

Nella redazione della presente relazione di missione si è fatto riferimento, a quanto indicato nei seguenti documenti:

- Modello unificato rendicontazione 2011
- Guida nota integrativa anno 2013
- Verso adeguamento Modello unificato rendicontazione 2019
- schemi bilancio Csv – proposta operativa.
- Guida per la compilazione della relazione di missione degli enti gestori i CSV

nonché le linee guida della Fondazione ONC e delle slide tecniche proposte da Csvnet (rif. webinar preparatori tenutisi nel mese di marzo 2022).

Come gli anni precedenti anche per il 2021 il bilancio e la contabilità sono stati redatti e tenuti secondo il principio contabile della competenza.

E' stato utilizzato per la tenuta della contabilità, il sistema informatico-contabile suggerito dal Comitato di Gestione e CSVNet, condiviso con gli altri CSV veneti, denominato "Sic et Simpliciter".

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 nonché per gli enti non commerciali.

Si precisa inoltre che nel bilancio consuntivo dell'anno 2021 come di consueto alcuni dati sono stati inseriti in valori percentuali fissi definiti via via negli anni in base al peso dell'attività svolta sulla spesa complessiva (promozione 16%, consulenza 10%, formazione 8%, informazione e comunicazione 3%, ricerca e documentazione 5%, supporto logistico 3%, supporto generale 55%). Tali percentuali di suddivisione per area sono state utilizzate in tutti i bilanci presentati all'Otc anche gli anni precedenti. Il costo del personale è stato suddiviso in percentuale di impiego, compresi i contributi Inps, Inail e Tfr utilizzando sempre la medesima percentuale anche per questi oneri accessori. Il tutto per la corretta destinazione delle risorse agli obiettivi prefissati.

L'imputazione dei costi è stata effettuata considerando la tipologia di attività, del progetto o del servizio erogato.

Nella presente relazione di missione si cercherà di fornire tutte le informazioni utili a chiarire le singole voci e i dati esposti nello Stato Patrimoniale e nel Rendiconto gestionale redatti secondo l'origine dei proventi e la destinazione dei costi. In sintesi, nel formulare la presente relazione di missione sottolineiamo che:

- La composizione dei volumi di spesa è stata effettuata nella prospettiva della continuazione delle attività.
- È stato rispettato il principio della prudenza nella valutazione dell'ammontare complessivo degli acquisti.
- Si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento (principio di competenza).
- Il Bilancio consuntivo è stato redatto tenendo conto della destinazione delle voci di costo per attività realizzate e dell'origine dei proventi.

Si evidenzia, inoltre, che alcuni costi che al momento della loro manifestazione non sono imputabili nell'attività-servizio-progetto (sottovoci), risultano invece costi comuni sostenuti dal CSV per lo svolgimento delle attività previste per le singole voci gestionali.

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

Si premette che nell'anno 2021 sono stati adottati i nuovi prospetti previsti dalla normativa ed elaborati da CSVnet. Conseguentemente i dati inseriti nella presente relazione di missione, riferiti all'esercizio anno 2020 sono stati riclassificati e sono esposti nei prospetti in modalità da renderli il più possibile omogenei e confrontabili con i dati di bilancio anno 2021 (riclassificato secondo le indicazioni ministeriali).

2.2. STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

2.2.1. A - Quote associative ancora da versare

Non movimentato per l'esercizio 2021.

2.2.2. B - Immobilizzazioni

Anche nel corso dell'anno 2021 si sono adottate le regole civilistiche ordinarie secondo quanto previsto in materia e conseguentemente iscrivendole in bilancio al costo di acquisto e ammortizzandole come da tabelle ministeriali (vd. indicazioni di CSVnet con il documento "Verso l'adeguamento del modello unificato di rendicontazione delle attività dell'ente accreditato CSV ai sensi del Codice del Terzo settore (schemi di bilancio e contabilità separata)" del 13/11/2019).

❖ I - Immobilizzazioni immateriali

Tabella 1 – IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
Descrizione	Valore delle Immobilizzazioni al 31-12-2020	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2021	Decrementi	Rettifiche di valore	Fondo ammortamento al 31-12-2020	Ammortamento esercizio 2021	Valore netto delle immobilizzazioni al 31-12-2021
Altre (software e spese per modifica statuto)	€ 5.158,25	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.356,07	€ 700,55	€ 2.101,63
TOTALE	€ 5.158,25	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.356,07	€ 700,55	€ 2.101,63

❖ II - Immobilizzazioni materiali

I beni che non sono propedeutici per l'attività del CSV, ma riconducibili ad attività progettuali specifiche, sono stati interamente messi a costo del progetto.

Tabella 2 – IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
Descrizione	Valore delle Immobilizzazioni al 31-12-2020	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2021	Decrementi	Rettifiche di valore	Fondo ammortamento al 31-12-2020	Ammortamento esercizio 2021	Valore netto delle immobilizzazioni al 31-12-2021
Impianti e macchinari	€ 854,10	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 64,06	€ 128,12	€ 661,92
Attrezzature	€ 69.526,43	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 68.806,44	€ 160,00	€ 559,99
Altri beni	€ 47.805,10	€ 3.114,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 32.727,56	€ 3.716,72	€ 14.474,93
TOTALE	€ 118.185,63	€ 3.114,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 101.598,06	€ 4.004,84	€ 15.696,84

❖ **III - Immobilizzazioni finanziarie**

Non movimentato per l'esercizio 2021.

2.2.3. C - Attivo Circolante

Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
€ 775.078,57	€ 1.074.212,11	- € 299.133,54

❖ **I - Rimanenze**

Non movimentato per l'esercizio 2021.

❖ **II – Crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo**

Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
€ 125.334,45	€ 152.782,00	-€ 27.447,55

Tabella 3 - Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	TOTALE al 31- 12-2021
1) verso utenti e clienti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2) verso associati e fondatori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3) verso enti pubblici	€ 30.000,00	€ 0,00	€ 30.000,00
4) verso soggetti privati per contributi	€ 66.499,95	€ 0,00	€ 66.499,95
5) verso enti della stessa rete associativa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
6) verso altri enti del Terzo settore	€ 8.677,84	€ 0,00	€ 8.677,84
7) verso imprese controllate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
8) verso imprese collegate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9) crediti tributari	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00

10) da 5 per mille	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
11) imposte anticipate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
12) verso altri	€ 10.556,66	€ 8.400,00	€ 18.956,66	TOTALE al 31-12-2020	Variazioni
TOTALE	€ 116.934,45	€ 8.400,00	€ 125.334,45	€ 152.782,00	-€ 27.447,55

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

- a) **Verso utenti e clienti (€ 0,00):** non movimentato;
- b) **Verso associati e fondatori (€ 0,00):** non movimentato;
- c) **Verso enti pubblici (€ 30.000,00):** sono contributi assegnati al CAVV-CSV di Venezia relativamente all'accordo di collaborazione tra Regione del Veneto e CSV del Veneto per l'istituzione, in via permanente, di un tavolo regionale di confronto sulle tematiche del Terzo settore e per lo svolgimento di attività direttamente funzionali agli adempimenti connessi alla tras migrazione di cui all'art. 54 del D.L. 117/17 (rif. DGR 384 del 30.03.2021);
- d) **Verso soggetti privati per contributi (€ 66.499,95)** sono contributi assegnati al CAVV-CSV di Venezia relativamente al progetto "Tuttamialacittà" non ancora accreditati dall'OTC Veneto;
- e) **Verso enti della stessa rete associativa (€ 0,00):** non movimentato;
- f) **Verso altri enti del terzo settore (€ 8.677,84):** l'importo si riferisce ad anticipazioni già erogate nell'ambito di "Spazi di futuro" per la promozione del volontariato e l'animazione del territorio ;
- g) **Verso imprese controllate (€ 0,00):** non movimentato;
- h) **Verso imprese collegate (€ 0,00):** non movimentato;
- i) **Crediti tributari** si riferisce a una ritenuta fiscale operata dalla Fondazione di Venezia
- j) **Da 5 per mille (€ 0,00):** non movimentato;
- k) **Imposte anticipate (€ 0,00):** non movimentato;
- l) **Verso altri (€ 18.956,66):**
 - € 8.400,00: l'importo si riferisce al deposito cauzionale versato alla proprietà dell'immobile dove ha sede il CSV di Venezia.
 - € 3.744,66: un credito maturato riferito all'erogazione del trattamento integrativo (rif. D.L. 3/2020)
 - € 225,00: per anticipi a fornitori
 - € 6.587,00: riferiti a crediti Irap

❖ **III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Non movimentato per l'esercizio 2021.

❖ **IV - Disponibilità liquide**

La voce di bilancio espone le risorse finanziarie (Banca e Cassa) disponibili alla data di chiusura dell'esercizio presenti sui conti correnti bancari intestati al CSV e in cassa dello stesso (vd. tabella 4 della presente relazione di missione).

Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
€ 649.744,12	€ 921.480,11	-€ 271.735,99

Tabella 4 - DISPONIBILITÀ LIQUIDE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
1) Depositi bancari e postali	€ 649.595,00	€ 921.226,10	-€ 271.631,10
Banca Prossima	€ 649.595,00	€ 920.853,54	-€ 271.258,54
Banca Prossima – Regionale	€ 0,00	€ 372,56	-€ 372,56
2) Assegni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3) Denaro e valori in cassa	€ 149,12	€ 254,01	-€ 104,89
Cassa e valori in cassa	€ 149,12	€ 254,01	-€ 104,89
TOTALE	€ 649.744,12	€ 921.480,11	-€ 271.735,99

2.2.4. D - Ratei e Risconti Attivi

Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
€ 3.588,45	€ 6.257,89	-€ 2.669,44

❖ **Risconti attivi**

Rappresentano quote di costi manifestatisi nell'esercizio, ma di competenza dell'esercizio successivo.

Il valore indicato si riferisce alla quota parte dell'anno del premio assicurativo per infortunio e responsabilità civile pagato nel mese di aprile, del premio assicurativo per copertura furto incendio della sede del CSV, del premio assicurativo per copertura automezzo del CSV, abbonamenti a quotidiani nonché di costi sostenuti nei mesi di novembre-dicembre 2021 ma di competenza di Progetto Stacco anno 2022.

Tabella 5 - RISCONTI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
premi assicurativi	€ 1.979,59	€ 2.026,99	-€ 47,40
abbonamenti	€ 960,45	€ 0,00	€ 960,45
Acconto Stacco 2022	€ 648,41	€ 4.230,90	-€ 3.582,49
TOTALE	€ 3.588,45	€ 6.257,89	-€ 2.669,44

PASSIVO

2.2.5. A - Patrimonio Netto

Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
€ 220.541,75	€ 144.881,50	€ 75.660,25

Si sottolinea che, nel corso del presente esercizio, si è allocato in bilancio partite in precedenza iscritte nel capitolo di bilancio "Fondo per rischi e oneri". Tale variazione risponde alle indicazioni del Ministero del Lavoro, della Fondazione ONC e di CSVnet, nonché dai dettati del Principio Contabile OIC 35 – Principio Contabile ETS.

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

Non movimentato per l'esercizio 2021.

❖ **II – Patrimonio vincolato**

Tabella 6 – FONDO DI DOTAZIONE				
Descrizione	SALDO AL 31-12-2020	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31-12-2021
1) Riserve statutarie	€ 7.154,42	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.154,42
2) Riserve vincolate per decisioni degli organi istituzionali	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.000,00
3) Riserve vincolate destinate da terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 27.154,42	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.154,42

1) **"Riserve statutarie"**: si riferisce al patrimonio netto dell'ex Cavv.

2) **"Riserve vincolate per decisioni degli organi istituzionali"**: In data 19 dicembre 2017 l'ex Cavv ha approvato il nuovo statuto e avviata la richiesta alla Regione del Veneto il riconoscimento della personalità giuridica. In data 28/12/2017 con decreto della Regione del Veneto nr. 335, il CAVV-CSV di Venezia ha acquisito tale riconoscimento. Per il riconoscimento della personalità giuridica l'ente doveva avere una dotazione minima di € 20.000,00 di patrimonio iniziale

3) **"Riserve vincolate destinate da terzi"**: Non movimentato per l'esercizio 2021

❖ **III – Patrimonio libero**

1) **"Riserve di utili o avanzi di gestione" €7.948,00**: si riferiscono a risorse libere del CSV per quote sociali anno 2020 (rif. Fondo per completamento azioni)

2) **"altre riserve"**: Non movimentato per l'esercizio 2021

❖ **IV – Avanzo/Disavanzo d'esercizio**

L'avanzo per l'anno 2021 pari a € **185.439,33** è così ripartito:

- € 180.468,89 fondi FUN
- € 4.970,44 fondi Extra FUN

Nel corso dell'anno 2021 sono stati utilizzati risorse da Fondo completamento azioni per importi considerevoli a seguito di attività già avviate negli anni 2019 e 2020 e altre che sono state avviate nel 2021 ma che decolleranno definitivamente nel corso del 2022. Questo ha generato per l'anno 2021 un avanzo considerevole ma che verrà parzialmente utilizzato nel 2022 con la conclusione di tali attività.

2.2.6.B – Fondo per rischi ed oneri

Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
€ 222.721,10	€ 521.539,85	€ 298.818,75

❖ **1. Per trattamento di quiescenza e obblighi simili**

Non movimentato per l'esercizio 2021.

❖ **2) Per imposte, anche differite**

L'importo di € 11.984,00 si riferisce al Fondo imposte per Irap e Ires dell'anno 2021.

❖ **3) Altri**

3.1. Fondo per completamento azioni FUN

FONDO PER COMPLETAMENTO AZIONI FUN				
Descrizione	SALDO AL 31-12-2020	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31-12-2021
(a) Stanziamento coprogettazione sociale Co.Ge. (Rigenerazione Urbana)	€ 2.661,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.661,98
(b) Quota coprogettazione sociale anno 2018	€ 84.816,23	€ 0,00	€ 84.816,23	€ 0,00
(c) Avanzo 2018	€ 15.563,02	€ 0,00	€ 15.563,02	€ 0,00
(d) Economie anno 2019 vincolate alla nuova sede	€ 105.529,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 105.529,49
(e) Economie anno 2019 coprogettazione	€ 25.561,07	€ 0,00	€ 25.561,07	€ 0,00
(f) Sopravvenienze su progetti	€ 36.838,57	€ 0,00	€ 0,00	€ 36.838,57
(g) Economie anno 2020	€ 127.621,49	€ 0,00	€ 61.914,43	€ 65.707,06
(h) Fondo progetto Stacco 2021	€ 115.000,00	€ 0,00	€ 115.000,00	€ 0,00
TOTALE FONDO PER COMPLETAMENTO AZIONI FUN	€ 513.591,85	€ 0,00	€ 302.854,75	€ 210.737,10

Il Fondo per completamento azioni Fun è così composto:

- (a) Stanziamento co-progettazione sociale Co.Ge.: al 31-12-2021 la voce è pari a € **2.661,98**: non è stata utilizzata nel corso del 2021. Parte di detta somma è già stata impegnata in attività anno 2022.
- (b) Quota co-progettazione sociale CSV anno 2018: al 31-12-2021 la voce è pari a € **0,00** e si riferisce all'avviso denominato "Portinerie di quartiere. Avamposto di comunità" per € 50.000,00 e una quota (€34.816,23) dell'avviso denominato "Spazi di futuro" (un totale di 118.465,00);
- (c) Avanzo 2018: al 31-12-2021 la voce è pari a € **0,00**: è stata utilizzata nel corso del 2021 per l'avviso denominato "Spazi di futuro".
- (d) Economie anno 2019 vincolate alla nuova sede: al 31-12-2021 la voce è pari a € **105.529,49**: non è stata utilizzata nel corso del 2021. Parte di detta somma è già stata impegnata in attività anno 2022.
- (e) Economie anno 2019 coprogettazione: al 31-12-2021 la voce è pari a € **0,00**: è stata utilizzata nel corso del 2021 per l'avviso denominato "Spazi di futuro";
- (f) Sopravvenienze: al 31-12-2021 la voce è pari a € **36.838,57**: non è stata utilizzata nel corso del 2021. Parte di detta somma è già stata impegnata in attività anno 2022.
- (g) Economie anno 2020: al 31-12-2021 la voce è pari a € **65.707,06**: è stata utilizzata in gran parte per l'avviso denominato "Spazi di futuro"
- (h) Fondo progetto Stacco 2021: al 31-12-2021 la voce è pari a € **0,00**: si riferiscono a fondi erogati dalla Regione relativi al progetto Stacco realizzato nel corso del 2021.

3.2 Fondo rischi ed oneri futuri FUN

Non movimentato per l'esercizio 2021.

3.3 Altri fondi

Non movimentato per l'esercizio 2021.

2.2.7. C - Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato

Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
€ 70.354,80	€ 57.492,34	€ 12.862,46

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti al 31-12-2021, al netto degli eventuali anticipi corrisposti o trattamento di fine rapporto pagato per cessazione del rapporto di lavoro.

	Importo
SALDO AL 31-12-2020	€ 57.492,34
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	€ 13.460,02
Decremento per utilizzi nell'esercizio	€ 172,79
Altri incrementi	€ 0,00
Altri decrementi	€ 424,77
SALDO AL 31-12-2021	€ 70.354,80

2.2.8. D – Debiti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
€ 252.539,10	€ 422.066,72	-€ 169.527,62

Di seguito il dettaglio per natura:

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
1) debiti verso banche	€ 0,00	€ 0,00
2) debiti verso altri finanziatori	€ 0,00	€ 0,00
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	€ 0,00	€ 0,00
4) debiti verso enti della stessa rete associativa	€ 0,00	€ 0,00
5) debiti per erogazioni liberali condizionate	€ 0,00	€ 0,00
6) acconti	€ 0,00	€ 0,00
7) debiti verso fornitori	€ 49.358,72	€ 0,00
7.a) debiti verso fornitori	€ 25.586,07	€ 0,00
7.b) Fatture da ricevere	€ 23.772,65	€ 0,00
8) debiti verso imprese controllate e collegate	€ 0,00	€ 0,00
9) debiti tributari	€ 15.254,82	€ 0,00
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 6.296,74	€ 0,00
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	€ 13.163,82	€ 0,00
12) altri debiti	€ 168.465,00	€ 0,00
TOTALE	€ 252.539,10	€ 0,00

Si dettagliano di seguito i singoli saldi:

punto 7 - Debiti verso fornitori:

a) Debiti verso fornitori:

Servizio pulizia	€ 720,75
Noleggio lavagna	€ 266,45
Utenza telefonica	€ 286,55
Servizio manutenzione impianti	€ 624,38
Fatture progetti	€ 23.687,94
TOTALE	€ 25.586,07

b) Fatture da ricevere

Fatture da ricevere	€ 23.772,65
TOTALE	€ 23.772,65

Punto 9) Debiti tributari:

*Erario c/ ritenute lavoratori dipendenti	€ 10.341,08
Erario c/ imposta sostitutiva TFR	€ 288,32
Erario c/ ritenute lavoratori autonomi	€ 4.575,27
Debiti v/ IVA	€ 50,15
TOTALE	€ 15.254,82

* Gli importi sono costituiti dagli oneri fiscali riferibili alle retribuzioni, nonché alla tredicesima pagati nel mese di gennaio i dipendenti.

Punto 10) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale

*Inps c/ contributi lavoratori dipendenti	€ 5.575,15
Inps c/ contributi lavoratori parasubordinati	€ 443,13
*Ente Bilaterale	€ 34,02
*Fondo est	€ 84,00
Debiti Inail	€ 160,44
TOTALE	€ 6.296,74

* Gli importi sono costituiti dagli oneri previdenziali riferibili alle retribuzioni nonché alla tredicesima pagati nel mese di gennaio per i dipendenti.

Punto 11) Debiti verso dipendenti e collaboratori

*Dipendenti c/ retribuzioni	€ 13.128,00
*Trattenute sindacali	€ 35,82
TOTALE	€ 13.163,82

* Gli importi sono costituiti dalle retribuzioni e dal pagamento di un licenziamento pagati nel mese di gennaio per i dipendenti.

Punto 12) Altri debiti:

“Portinerie di quartiere. Avamposto di comunità”

	Associazione capofila	sede portineria	contributo
1	ADA VENEZIA	Mestre	€ 12.500,00
2	ADS RETE DI SOLIDARIETA'	Portogruaro	€ 12.500,00
3	RED CARPET FOR ALL APS	Venezia	€ 12.500,00
4	CIRCOLO AUSER ANTICHI MURAZZI APS	Chioggia	€ 12.500,00
		TOTALE	€ 50.000,00

Manifestazione d'interesse 2021-2022 “Spazi di Futuro”

N.	Associazione	Nome Progetto	Contributo
1	ANTEAS di CAMPOLONGO MAGGIORE	“IGEA: lo spazio del BenEssere”	€ 8.000,00
2	AUSER CHIOGGIA	Bosco Nordio	€ 8.000,00
3	ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO INCONTRO ODV - ANTEAS	Cammini di futuro	€ 7.000,00
4	CIRCOLO AUSER CAVARZERE CONA	ANZIANI IN MOVIMENTO - PERCORSI NATURA	€ 3.065,00
5	IL CASTELLO	Una tribù che pedala	€ 7.000,00
6	SORRIDIAMO INSIEME	DISCOVER&GO	€ 10.000,00
7	INSIEME PER LA VITA ODV	MIGLIORARE LA VITA: IL POTERE INCLUSIVO DEL VERDE	€ 10.000,00
8	LEGAMBIENTE VENETO ORIENTALE PASCUTTO GERETTO APS	CHI VA PIANO VA SANO...E VA LONTANO	€ 7.400,00
9	AUSER VOLONTARIATO IL PONTE ETS ODV	ColtiAmiamoci come frutti della terra	€ 8.000,00
10	LEGAMBIENTE RIVIERA DEL BRENTA	MUSEO VIVO	€ 10.000,00

11	GRUPPO VOLONTARI ASSISTENZA DOMICILIARE ODV (VADO)	MANGIO E PENSO. Il cibo è vita: occhio allo spreco!	€ 10.000,00
12	CIELO BLU ODV	SUPPORTO FORMATIVO INTEGRATO	€ 10.000,00
13	STELLE SULLA TERRA APS	ALPHA	€ 10.000,00
14	GRUPPO X ODV	STUDIA POCO MA STUDIA SEMPRE	€ 10.000,00
TOTALE			€ 118.465,00

2.2.9. E - Ratei e Risconti Passivi

Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
€ 30.308,74	€ 71.656,42	- € 41.347,68

La cifra **€ 30.308,74** si riferisce a:

- 1) Risconti passivi per contributi pluriennali FUN: € 17.798,47 riferiti alle immobilizzazioni anno 2021 trattate contabilmente come richiesto da CSVnet.
- 2) altri ratei e risconti passivi: € 12.510,27 ratei passivi relativi alla 13-ma e 14-ma mensilità, nonché relativi alle ferie maturate ma non ancora godute alla data del 31-12-2021.

2.3 RENDICONTO GESTIONALE

2.3.1 Attività di interesse generale

Descrizione	Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
Componenti positivi	€ 906.665,54	€ 978.410,34	-€ 71.744,80
Componenti negativi	€ 607.366,19	€ 884.344,16	-€ 276.977,97
Risultato attività di interesse generale	€ 299.299,35	€ 94.066,18	€ 205.233,17

I componenti positivi risultano essere € 906.665,54 così composti:

➤ **FUN € 731.723,59**, così composto:

- € 512.686,63: stanziamento annuale Fun da Fondazione ONC;
- € 1.591,28: riferita ai risconti su immobilizzazioni
- € 118.465,00: stanziamento deliberato per la manifestazione d'interesse "Spazi di futuro" (rif. Fondo per completamento azioni)
- € 50.000,00: stanziamento deliberato per la manifestazione d'interesse "Portinerie di quartiere" (rif. Fondo per completamento azioni)
- € 45.740,39: per minori spese sostenute nell'ambito del Concorso di idee 2019/2021
- € 32,44: arrotondamenti
- € 3.207,85 per storni e/o rimborsi su fatture

➤ **EXTRA FUN € 174.941,95** sono:

- € 115.000,00: contributo per il progetto Stacco Venezia da Regione del Veneto
- € 25.000,00: integrazione contributo della Regione del Veneto in merito al progetto Stacco Venezia
- € 30.000,00: contributo dalla Regione del Veneto in merito protocollo d'intesa stipulato nel corso del 2021
- € 2.374,00: contributi per corsi di formazione anno 2021
- € 1.452,95 per attività commerciale anno 2021
- € 1.115,00: quote associative nel corso dell'anno 2021

2.3.2 Proventi e ricavi

❖ A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale

Tabella 11

Descrizione	Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	€ 1.115,00	€ 0,00	€ 1.115,00
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4) Erogazioni liberali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

5) Proventi del 5 per mille	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
6) Contributi da soggetti privati	€ 682.742,91	€ 742.727,14	-€ 59.984,23
6.1) Contributi FUN ex art. 62 D.Lgs. 117/2017	€ 682.742,91	€ 742.727,14	-€ 59.984,23
6.2) Altri contributi da soggetti privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
8) Contributi da enti pubblici	€ 170.000,00	€ 115.000,00	€ 55.000,00
9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ 52.807,63	€ 120.683,20	-€ 67.875,57
11) Rimanenze finali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 906.665,54	€ 978.410,34	-€ 71.744,80

Nuova attribuzione annuale (anno 2021) FUN	€ 512.686,63
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	€ 168.465,00
(+) 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)	€ 0,00
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	€ 1.591,28
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2021 (Residui Vincolati al 31-12-2019)	€ 0,00
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2021 (Residui liberi al 31-12-2021)	€ 0,00
TOTALE contributi FUN	€ 682.742,91

❖ **B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse**

Non movimentato per l'esercizio 2021.

❖ **C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi**

Non movimentato per l'esercizio 2021.

❖ **D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali**

Non movimentato per l'esercizio 2021.

❖ E) Proventi di supporto generale

Non movimentato per l'esercizio 2021.

2.3.3 Oneri

2.3.3.A Costi e oneri da attività di interesse generale

Descrizione	Promozione	Consulenza	Formazione	Informazione e Comunicazione	Ricerca e documentazione	Supporto tecnico logistico	Oneri da Altre attività di interesse generale	TOTALE
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 1.554,82	€ 582,35	€ 462,49	€ 174,72	€ 291,19	€ 174,72	€ 1.317,83	€ 4.558,12
2) Servizi	€ 12.223,14	€ 10.020,50	€ 7.283,88	€ 9.482,83	€ 10.605,03	€ 4.835,55	€ 124.891,42	€ 179.342,35
3) Godimento beni di terzi	€ 8.590,66	€ 5.369,26	€ 4.295,38	€ 1.610,77	€ 2.684,57	€ 1.610,77	€ 0,00	€ 24.161,41
4) Personale	€ 76.708,02	€ 35.610,28	€ 22.921,86	€ 24.950,86	€ 11.120,73	€ 8.431,56	€ 43.313,54	€ 223.056,85
5) Ammortamenti	€ 640,78	€ 400,47	€ 320,38	€ 120,14	€ 200,27	€ 120,14	€ 0,00	€ 1.802,18
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
7) Oneri diversi di gestione	€ 2.441,91	€ 902,32	€ 721,94	€ 743,38	€ 451,26	€ 270,75	€ 168.913,72	€ 174.445,28
8) Rimanenze iniziali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 102.159,33	€ 52.885,18	€ 36.005,93	€ 37.082,70	€ 25.353,05	€ 15.443,49	€ 338.436,51	€ 607.366,19

2.3.3.B Costi ed oneri da attività diverse

Non movimentato per l'esercizio 2021.

2.3.3.C Costi e oneri da attività di raccolta fondi

Non movimentato per l'esercizio 2021.

2.3.3.D Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali

Non movimentato per l'esercizio 2021.

2.3.3.E Costi e oneri di supporto generale

Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
€ 101.876,02	€ 94.066,18	€ 7.809,84

Sono stati imputati nella voce "Oneri di supporto generale" tutte le spese generali non specifiche.

Descrizione imputazione oneri per natura

Tabella 9 - ONERI DI SUPPORTO GENERALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2021	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 3.719,69	€ 14.365,35	- € 10.645,66
2) Servizi	€ 26.967,17	€ 30.967,61	- € 4.000,44
3) Godimenti beni terzi	€ 29.530,33	€ 14.274,14	€ 15.256,19
4) Personale	€ 26.242,79	€ 19.233,86	€ 7.008,93
5) Ammortamenti	€ 2.903,21	€ 6.264,11	- € 3.360,90
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
7) Oneri diversi di gestione	€ 12.512,83	€ 8.961,11	€ 3.551,72
TOTALE	€ 101.876,02	€ 94.066,18	€ 7.809,84

2.4 ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DELL'ENTE

Il numero dei dipendenti nel 2021 ammonta a 7 impiegati. Il contratto di lavoro applicato al personale di CAVV-CSV è quello per le aziende del settore terziario, della distribuzione e servizi.

Il rapporto tra retribuzione annua lorda massima e minima, corrisposte nel 2021 ai lavoratori dipendenti è risultato essere di 2,94 (CTS art. 14, DM 4.7.2019 Adozione delle Linee guida per la redazione del bilancio sociale degli enti del Terzo settore).

Il costo del personale è stato suddiviso in percentuale di impiego, compresi i contributi Inps, Inail e Tfr utilizzando sempre la medesima percentuale anche per questi oneri accessori. Il tutto per la corretta destinazione delle risorse agli obiettivi prefissati.

Il criterio di ripartizione avviene sulla base del monte ore di ciascun dipendente e il lavoro svolto da ciascun dipendente può ricadere su più aree, in base alla polifunzionalità dei ruoli dei dipendenti.

Il criterio è di tipo valutativo e forfettizzato in relazione all'esperienza gestionale maturata negli esercizi precedenti con la super visione e la condivisione delle varie percentuali di imputazione con la direzione del Cavv-Csv di Venezia

AREA	direzione	segreteria	comunicazione	Progettista 1	Progettista 2	Consulenza legale	Segreteria Stacco
1) Attività di interesse generale							
promozione	34%	7%	28%	69%	75%	23%	0%
consulenza	20%	21%	8%	13%	13%	16%	0%
formazione	14%	0%	11%	11%	7%	12%	0%
informazione	17%	0%	43%	0%	0%	10%	0%
ricerca	0%	7%	5%	2%	5%	2%	0%
supporto	0%	22%	2%	0%	0%	0%	0%
<i>totale 1)</i>	<i>85%</i>	<i>57%</i>	<i>97%</i>	<i>95%</i>	<i>100%</i>	<i>63%</i>	<i>0%</i>
2) Altre attività di interesse generale	10%	33%	0%	0%	0%	34%	100%
3) oneri di supporto generale	5%	10%	3%	5%	0%	3%	0%
Totale (1+2+3)	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

❖ **Attività commerciale anno 2021**

L'art. 61 del C.T.S. prevede alla lettera c) del comma 1 l'obbligo in capo agli Enti accreditati come CSV di adottare una contabilità separata per le risorse provenienti da fonte diversa dal FUN.

La modalità adottata è quella di tenere la contabilità separata ai fini Iva ed Ires e di effettuare poi la contabilizzazione nel bilancio del CSV per fonti di finanziamento in modo tale da aderire agli indirizzi di CSVnet che prevedono che in sede di contabilità analitica per centri di costo/ricavo possa essere rilevata con chiarezza la correlazione tra risorse del FUN ricevute e tutte le varie attività realizzate senza perdere l'unitarietà dell'informazione per natura.

Nel corso dell'esercizio 2021 i ricavi realizzati per attività di altri servizi svolti a domanda individuale da soggetti non iscritti al Csv ammontano ad euro 1.452,95.

2.5 PROVENTI E ONERI FIGURATIVI

Nell'esercizio 2021 il Cavv-Csv di Venezia non ha ricevuto proventi od oneri figurativi.

2.6 RISPETTO ADEMPIMENTI NORMATIVI

La attività statutarie vengono finalizzate attraverso le aree di attività previste dal Codice del Terzo Settore, art. 63 per i Csv:

- a) servizi di promozione, orientamento e animazione territoriale
- b) servizi di formazione, finalizzati a qualificare i volontari o coloro che aspirino ad esserlo;
- c) servizi di consulenza, assistenza qualificata ed accompagnamento,
- d) servizi di informazione e comunicazione
- e) servizi di ricerca e documentazione
- f) servizi di supporto tecnico-logistico

L'attività sviluppata nel corso dell'anno ha rispettato i principi relativi ai Csv nonché la missione e le attività di interesse generale come da statuto dell'Associazione.

3. ILLUSTRAZIONE DELL'ANDAMENTO ECONOMICO E FINANZIARIO DELL'ENTE E DELLE MODALITA' DI PERSEGUIMENTO DELLE FINALITA' STATUTARIE

3.1 ANDAMENTO GESTIONALE

Ai fini di quanto previsto dalla normativa, si segnala che nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 non sono state effettuate operazioni atipiche o inusuali che per significatività e rilevanza possano dare luogo a dubbi.

L'ente mantiene una situazione economica/finanziaria solida, anche a fronte delle criticità riscontrate con la pandemia. Non si scorgono a breve e medio termine criticità che possano modificare l'assetto finanziario attuale. Per la situazione di dettaglio, oltre a quanto indicato nei punti precedenti, si rinvia al Bilancio Sociale

Nel corso dell'anno 2021 sono stati utilizzati risorse da Fondo completamento azioni per importi considerevoli a seguito di attività già avviate negli anni 2019 e 2020 e altre che sono state avviate nel 2021 ma che decolleranno definitivamente nel corso del 2022. Questo ha generato per l'anno 2021 un avanzo considerevole ma che vedrà nell'anno 2022 la conclusione di tali attività.

A dicembre di ogni anno viene illustrato all'Assemblea la programmazione per l'anno successivo con il relativo Budget. Nei direttivi il Presidente aggiorna i componenti del consiglio direttivo circa la situazione di avanzamento del piano stesso. L'approvazione dell'esito di ciascun piano annuale è rimandata all'Assemblea all'atto dell'approvazione del Bilancio e del Bilancio sociale. Per i dettagli si rimanda al Bilancio Sociale.

Pur persistendo il clima di incertezza generato dalla pandemia Covid-19, il Cavv-Csv di Venezia sta continuando e si prevede continuerà a svolgere la propria attività istituzionale, in linea con quanto previsto dallo Statuto, adeguando le proprie attività in base anche al nuovo scenario che si è venuto a creare a causa dello scoppio della guerra.

Il Presidente
Sig. Mario Mondani

