

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2012 -
31 dicembre 2012

Bozza approvata dal Consiglio
Direttivo in data 23/04/2013



STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO	2012	2011
A) Quote associative ancora da versare		
B) Immobilizzazioni		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
1) spese modifica statuto	€ -	€ -
2) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	€ -	€ -
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	€ 3.149,00	€ 3.778,80
4) spese manutenzioni da ammortizzare	€ 18.193,31	€ 21.789,13
5) oneri pluriennali	€ -	€ -
6) Altre	€ -	€ -
<i>Totale- Immobilizzazioni immateriali</i>	€ 21.342,31	€ 25.567,93
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) terreni e fabbricati	€ -	€ -
2) impianti e attrezzature	€ 56,75	€ 211,32
3) altri beni	€ 21.216,30	€ 23.419,44
<i>Totale-Immobilizzazioni materiali</i>	€ 21.273,05	€ 23.630,76
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) partecipazioni	€ 500,00	€ 500,00
2) crediti	€ -	€ -
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale - Immobilizzazioni finanziarie</i>	€ 500,00	€ 500,00
Totale immobilizzazioni (B)	€ 43.115,36	€ 49.698,69
C) Attivo circolante		
<i>I – Rimanenze</i>		
<i>Totale - Rimanenze</i>	€ -	€ -
<i>II – Crediti</i>		
1) Verso Enti/CSVnet	€ 14.777,50	€ 14.777,50
2) Verso altri	€ 33.650,74	€ 33.115,17
3) Crediti per contributi CoGe da liquidare	€ -	€ -
4) Crediti V/Fondazioni bancarie	€ -	€ -
5) Crediti V/OdV	€ -	€ -
<i>Totale- Crediti</i>	€ 48.428,24	€ 47.892,67
<i>III - Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
1) Partecipazioni	€ -	€ -
2) Altri titoli	€ -	€ -
<i>Totale-Attività finanziarie non immobilizzate</i>	€ -	€ -
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	€ 200.665,18	€ 281.822,45
2) Assegni	€ -	
3) Denaro e valori in cassa	€ 2.080,91	€ 611,52
<i>Totale- disponibilità liquide</i>	€ 202.746,09	€ 282.433,97
Totale attivo circolante (C)	€ 251.174,33	€ 330.326,64
D) Ratei e risconti	€ 371,82	€ 1.552,11
TOTALE ATTIVO	€ 294.661,51	€ 381.577,44

PASSIVO	2012	2011
A) Patrimonio netto		
<i>I - Patrimonio libero</i>		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	€ -	€ -
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	€ -	€ -
3) Riserve statutarie	€ -	€ -
<i>II - Fondo di dotazione dell'ente</i>	€ -	€ -
<i>III - Patrimonio vincolato per investimenti</i>	€ 43.115,36	€ 49.698,69
<i>IV - Patrimonio vincolato per attività anno successivo</i>	€ -	€ -
Totale patrimonio netto	€ 43.115,36	€ 49.698,69
B) Fondi per rischi ed oneri futuri		
1) Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 59.716,94	€ 101.349,32
2) Fondo per Progettazione Sociale - Progetto Sud		€ -
3) Fondo per Bando Promozione 2009	€ 3.982,83	€ 4.782,67
4) Fondo rischi gestione CSV	€ -	€ -
5) Altri - Fondo per attività impegnate e non concluse	€ -	€ -
6) Fondo imposte in contenzioso e contenziosi	€ 50.404,47	€ 50.404,47
Totale fondi per rischi ed oneri futuri	€ 114.104,24	€ 156.536,46
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	€ 46.384,94	€ 41.371,94
D) Debiti		
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97	€ -	€ -
2) debiti verso banche	€ -	€ -
3) debiti verso Co.Ge. per economie Bando Prom 2009	€ -	€ -
4) acconti	€ -	€ -
5) debiti verso fornitori	€ 49.937,18	€ 83.944,71
6) debiti tributari	€ 4.683,66	€ 7.861,07
7) debiti verso istituti di previdenza	€ 10.223,28	€ 10.270,21
8) altri debiti- Personale	€ 16.673,80	€ 16.853,35
9) altri debiti- Verso Enti/CSVnet	€ 4.433,25	€ 4.433,25
Totale debiti	€ 85.951,17	€ 123.362,59
E) Ratei e risconti	€ 5.105,80	€ 10.607,76
1) Risconti Passivi	€ 5.105,80	€ 10.607,76
1) Risconti Passivi contributi Co.Ge. 2011	€ -	€ -
TOTALE PASSIVO	€ 294.661,51	€ 381.577,44

RENDICONTO GESTIONALE	2012		2011	
Proventi da attività tipiche		€ 583.321,61		€ 648.004,22
<i>Fondo speciale ex L.266/91</i>		€ 466.667,00		€ 490.546,46
<i>COMPAGNIA SAN PAOLO</i>	€ 466.667,00		€ 251.408,08	
<i>CARICAL</i>	€ -		€ 33.802,00	
<i>CARIVERONA</i>	€ -		€ 205.336,38	
<i>Fondo Perequazione - Anno 2007</i>	€ -	€ -		€ 134.084,21
<i>COMPAGNIA SAN PAOLO</i>			€ 134.084,21	
<i>Somme liberate programma 2011</i>	€ 101.349,32	€ 101.349,32		€ 8.654,02
<i>Utilizzo fondo vincolato per immobilizzazioni</i>		€ 6.583,33		€ 4.270,79
<i>Contributo per attività_ Visita Dalai Lama</i>		€ 3.220,00		€ 6.279,00
<i>Quota parte rimborso spese CSVnet - Bando FcS Reti</i>		€ 5.501,96		€ 4.169,74
Proventi da raccolta fondi		€ -		€ -
Proventi da attività accessorie alle attività istituzionali		€ -		€ -
<i>Rimborso da Co.Ge. per spese sostenute</i>	€ -		€ -	
<i>Rimborso dalla Regione Basilicata per pubblicazioni</i>	€ -		€ -	
Proventi finanziari e patrimoniali		€ 52,87		€ 969,54
<i>Da depositi bancari</i>	€ 52,87		€ 969,54	
Proventi straordinari		€ 3.557,42		€ 25,59
<i>Sopravvenienze attive</i>	€ 3.489,72		€ -	
<i>Arrotondamenti attivi</i>	€ 67,70		€ 25,59	
Totale Proventi		€ 586.931,90		€ 648.999,35
Totale a pareggio		€ 586.931,90		€ 648.999,35

Oneri di supporto generale	2012	2011
Collaboratori interni__ Salari	€ 2.683,71	
Collaboratori interni__ Oneri previdenziali	€ 743,68	
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	€ 28,37	
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	€ 204,94	
Assicurazione	€ 598,25	
Oneri per adesione a coordinamento nazionale	€ 10.736,45	
Altre spese di gestione	€ 10,54	
Cancelleria e stampati	€ 285,07	
Canone acqua	€ 149,65	
Canoni di locazione	€ 15.581,87	
Canoni leasing per attrezzature	€ 1.272,47	
Consulenza del lavoro	€ 2.187,80	
Manutenzioni	€ 2.805,97	
Materiali di consumo	€ 1.698,82	
Oneri bancari	€ 243,72	
Rimborsi spese	€ 468,83	
Rimborsi spese istituzionali	€ 5.681,50	
Sopravvenienze passive	€ 60,84	
Spese condominiali	€ 457,08	
Spese per pulizie sede	€ 2.871,14	
Spese postali	€ 26,81	
Tasse locali	€ 551,70	
Utenze elettriche	€ 1.582,97	
Utenze energetiche	€ 1.669,28	
Utenze telefoniche	€ 9.710,51	
Imposte e tasse (IRAP)	€ 112,62	
TOTALE ONERI SUPPORTO GENERALE	€ 62.424,58	€ 65.945,03

Promozione del volontariato		
Coordinamento Area_ Salari	€	7.156,54
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	€	1.983,14
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	€	75,66
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	€	546,51
Assicurazione	€	1.196,50
Quota adesione CESV- UE	€	1.000,00
Fitto sala per attività istituzionale	€	500,00
Spese di promozione istituzionale	€	1.698,58
Imposte e tasse (IRAP)	€	895,26
	€	15.052,19

Progetto Scuola e volontariato		
Responsabili progetto_ Salari	€	9.487,96
Responsabili progetto_ Oneri previdenziali	€	2.569,34
Responsabili progetto_ Accantonamento TFR	€	593,06
Avviso Promozione_ rimborso OdV	€	6.689,00
Docenti per formazione docenti scuole	€	4.518,40
Spese telefoniche	€	859,50
Rimborsi spese per progetto	€	167,70
Materiale di consumo	€	1.512,50
Eventi_ catering per meeting	€	1.287,00
Abbuoni passivi	€	1,86
Eventi_ Fitto sala	€	423,50
	€	28.109,82

Progetto Volontarietà libera		
Eventi di presentazione	€	-

Visita Dalai Lama		
Spese per partecipazione evento _ Scanzano J.	€	3.052,25
Totale 'Promozione del volontariato'	€	46.214,26
	€	73.132,95

Consulenza e assistenza		
Collaboratori interni_ Salari	€	5.367,41
Collaboratori interni_ Oneri previdenziali	€	1.487,35
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	€	56,74
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	€	409,88
Assicurazione	€	717,90
Imposte e tasse (IRAP)	€	225,23
	€	8.264,51

Collaboratori strutturati con contratto professionale	€	51.435,93
Consulenza specialistica	€	-
Seminari di approfondimento	€	162,00
Laboratori di progettazione	€	-
	€	51.597,93
Totale 'Consulenza e assistenza'	€	59.862,44
	€	127.317,45

Formazione		
Coordinamento Area_ Salari	€	19.081,18
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	€	5.438,04
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	€	303,88
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	€	1.553,03
Assicurazione	€	3.589,49
Imposte e tasse (IRAP)	€	1.480,80
	€	31.446,42
Collaboratori strutturati con contratto professionale.	€	34.962,52
Docenti (collaboratori occasionali)	€	15.657,41
Spese ospitalità per docenti a titolo gratuito	€	2.055,60
Materiali didattici	€	1.694,98
Utilizzo sale sedi istituzionali per formazione	€	5.000,00
Abbuoni passivi	€	1,49
Altre spese formazione (assicurazione, sedi, etc.)	€	1,30
	€	59.373,30
Totale 'Formazione'	€	90.819,72
		€ 101.011,14

Informazione e comunicazione		
Coordinamento Area_ Salari	€	11.629,41
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	€	3.222,60
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	€	122,92
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	€	888,05
Assicurazione	€	1.196,50
Imposte e tasse (IRAP)	€	1.752,69
	€	18.812,17

Operatori Area_ Salari	€	32.786,80
Operatori Area_ Oneri previdenziali	€	5.555,12
Operatori Area_ Altri costi personale	€	263,24
Operatori Area_ Accantonamento TFR	€	2.504,68
Abbonamenti	€	2.064,97
Altri costi _ manutenzione pc	€	365,91
Abbuoni passivi	€	45,42
Attivazione forum on line	€	2.642,64
	€	46.228,78
Totale 'Informazione e comunicazione'	€	65.040,95
		€ 80.701,06

Animazione territoriale		
Collaboratori interni_ Salari	€	58.147,00
Collaboratori interni_ Oneri previdenziali	€	16.112,99
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	€	614,64
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	€	4.440,32
Assicurazione	€	2.632,30
Imposte e tasse (IRAP)	€	2.440,02
	€	84.387,27

Sostegno al progetto <i>I municipi Partecipati</i>	€	-
Totale 'Animazione territoriale'	€	84.387,27
		€ 0,00

Supporto logistico

Altre spese di gestione	€	5,47	
Cancelleria e stampati	€	148,02	
Canone acqua	€	77,70	
Canoni di locazione	€	8.090,59	
Canoni leasing per attrezzature	€	660,70	
Consulenza del lavoro	€	1.135,97	
Manutenzioni	€	1.456,94	
Materiali di consumo	€	882,08	
Oneri bancari	€	126,55	
Rimborsi spese	€	243,43	
Spese condominiali	€	237,33	
Spese per pulizie sede	€	1.490,79	
Spese postali	€	13,92	
Tasse locali	€	286,46	
Utenze elettriche	€	821,93	
Utenze energetiche	€	866,74	
Utenze telefoniche	€	5.042,00	
Materiali di cancelleria e di consumo	€	2.436,78	
Totale 'Supporto logistico'	€	24.023,40	€ 0,00

Oneri di funzionamento degli sportelli operativi		
Coordinamento Delegazioni_ Salari	€	4.472,84
Coordinamento Delegazioni_ Oneri previdenziali	€	1.239,46
Coordinamento Delegazioni_ Altri costi personale	€	47,28
Coordinamento Delegazioni_ Accantonamento TFR	€	341,56
Operatori sportelli_ Salari	€	43.658,77
Operatori sportelli_ Oneri previdenziali	€	12.414,64
Operatori sportelli_ Altri costi personale	€	469,04
Operatori sportelli_ Accantonamento TFR	€	3.219,35
Abbuoni passivi	€	3,94
Assicurazione	€	2.034,04
Altre spese di gestione	€	4,25
Cancelleria e stampati	€	115,12
Canone acqua	€	60,43
Canoni di locazione	€	6.292,68
Canoni leasing per attrezzature	€	513,88
Consulenza del lavoro	€	883,54
Manutenzioni	€	1.133,18
Materiali di consumo	€	686,06
Oneri bancari	€	98,43
Rimborsi spese	€	189,34
Spese condominiali	€	184,59
Spese per pulizie sede	€	1.159,50
Spese postali	€	10,83
Tasse locali	€	222,80
Utenze elettriche	€	639,28
Utenze energetiche	€	674,13
Utenze telefoniche	€	3.921,55
Imposte e tasse (IRAP)	€	1.838,50
	€	86.529,01

Spese per materiali destinati alle OdV	€	-
--	---	---

Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	€ 86.529,01	€ 91.050,11
--	-------------	-------------

TOTALE MISSIONE	€ 456.877,05	€ 473.212,71
-----------------	--------------	--------------

Totale oneri (al netto degli ammortamenti)	€ 519.301,63	€ 539.157,74
--	--------------	--------------

Quota ammortamento	€ 7.913,33	€ 8.492,29
Totale oneri	€ 527.214,96	€ 547.650,03
Avanzo di gestione	€ 59.716,94	€ 101.349,32
Totale a pareggio	€ 586.931,90	€ 648.999,35

Nota Integrativa

1 gennaio 2012 -31 dicembre 2012

Informazioni di carattere generale

L'associazione CSVBasilicata, associazione riconosciuta con DPGR, costituita nel 2002, è il soggetto gestore del Centro di Servizio al Volontariato della Regione Basilicata, giusta delibera del Co.Ge del 27 luglio 2002.

La stessa associazione nell'esercizio di attività appena concluso ha mantenuto lo status di ente non commerciale, svolgendo *prevalentemente* l'attività istituzionale di gestione del Centro di Servizio al Volontariato ai sensi dell'art.15 Legge 266/91, avvalendosi dei fondi istituiti in base alla richiamata Legge presso la Regione Basilicata.

Lo Stato Patrimoniale riprende la struttura di base dello schema previsto dal codice civile per le imprese, ma risulta modificato e integrato tenendo conto delle peculiarità che contraddistinguono il patrimonio dell'azienda no profit, mentre il conto economico (rendiconto gestionale) informa sulle modalità in cui le risorse sono state acquisite e sono state impiegate nell'adempimento della missione istituzionale.

Si segnala che nel corso dell'esercizio si è proceduto alla costituzione di tredici Reti del Volontariato, organismi territoriali che a norma di statuto (art.5) designano i propri rappresentanti in seno all'Assemblea del CSV Basilicata proporzionalmente alla composizione demografica del territorio di riferimento.

Alla data di chiusura del bilancio 2012 l'Assemblea del CSV Basilicata risulta composta da 71 componenti.

La presente nota integrativa illustra le informazioni contenute nello stato patrimoniale e nel rendiconto della gestione e costituisce parte integrante del rendiconto, ai sensi dell'art. 2423, comma 1, del codice civile.

Si precisa quanto segue:

- o Non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge;
- o Per rispettare il principio di continuità sono stati adottati gli stessi criteri di valutazione utilizzati nell'esercizio passato.

Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

Immobilizzazioni materiali

Sono state iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio sono compresi gli oneri accessori e i costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione. Sono stati invece sottratti al costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di importo consistente. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate in base alla residua vita utile di ciascun bene.

Immobilizzazioni finanziarie

In bilancio sono presenti immobilizzazioni finanziarie iscritte al costo di acquisto/ sottoscrizione.

ATTIVO CIRCOLANTE***Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)***

I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo. Il valore dei crediti iscritto nell'attivo è pari al valore nominale in quanto non esistendo rischi di porre il credito in sofferenza.

Attività finanziarie non immobilizzate

Non sono presenti attività finanziarie non immobilizzate.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

PASSIVITÀ**PATRIMONIO VINCOLATO PER INVESTIMENTI**

La posta iscritta è pari al totale delle immobilizzazioni nette al 31/12/2011.

FONDO RISORSE IN ATTESA DI DESTINAZIONE

Trattasi del totale delle risorse rappresentanti economie da rimandare all'esercizio successivo in attesa di formale destinazione.

FONDO TFR

La voce rappresenta l'effettivo debito maturato alla data di chiusura del bilancio verso i dipendenti in conformità alla legge e ai contratti di lavoro vigenti e tiene conto di ogni forma di remunerazione di natura continuativa. Corrisponde all'importo che sarebbe dovuto a tutti i dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro alla chiusura dell'esercizio.

DEBITI

I debiti sono iscritti al valore nominale.

SITUAZIONE ECONOMICA**PROVENTI E ONERI**

I costi e i proventi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

IMPOSTE

Le imposte sono accantonate in ragione del principio di competenza scelto per la compilazione del rendiconto. Si precisa che l'Associazione CSVB, in quanto Ente non commerciale che svolge esclusivamente attività istituzionale, è soggetta soltanto all'Imposta Regionale sulle Attività Produttive (IRAP) che viene calcolata con il criterio retributivo.

Informazioni e prospetti inerenti l'attivo dello Stato Patrimoniale

Immobilizzazioni

❖ Immobilizzazioni immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"							
Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2011	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2012	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2012	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2012
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	-	-	-	-	-	-	-
Diritto di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere ingegno	6.373,48	3.778,80	-	-	-	629,80	3.149,00
Spese manutenzione da ammortizzare							
Oneri pluriennali	39.091,90	21.789,13	-	-	-	3.595,82	18.193,31
Altre	-	-	-	-	-	-	-
Totale	45.465,38	25.567,93	-	-	-	4.225,62	21.342,31

Nel 2012 on sono stati effettuati acquisizione con risorse FSV o con fondi diversi dal FSV

❖ Immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"							
Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2011	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2012	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2012	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2012
Terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-
Impianti e attrezzature	4.107,96	211,32	-	-	-	154,57	56,75
Altri beni (macchine d'ufficio + mobili)	130.301,47	23.419,44	1.330,00	-	-	3.533,14	21.216,30
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-
Totale	134.409,43	23.630,76	1.330,00	-	-	3.687,71	21.273,05

I costi sono relativi all'acquisto n. 2 pc completi di software e n. 1 cloudstation per archiviazione dati, in relazione al diverso orizzonte temporale utilizzato per l'ammortamento delle stesse, parametrato in ragione della vita residua del contratto di locazione

Non sono stati effettuati acquisizione con fondi diversi dal FSV

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FSV	Totale
Immobilizzi destinati al supporto generale n. 1 cloudstation per archiviazione dati	330,00	0,00	330,00
Totale Parziale	330,00	0,00	330,00
Immobilizzi destinati all'attività tipica di CSV n.2 pc	1.00,00	0,00	1.00,00
Totale Parziale	1.00,00	0,00	1.00,00
TOTALE GENERALE	1.330,00	0,00	1.330,00

❖ **Immobilizzazioni finanziarie**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00

L'Associazione ha sottoscritto, giusta deliberazione del Consiglio Direttivo del 18/04/2003, una quota di costituzione della COSVEL, GAL – Metapontino.

Attivo circolante❖ **Crediti:**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 48.428,24	€ 47.892,67	€ 535,57

I crediti sono composti da:

- **Crediti CSVnet:** esigibili entro l'esercizio per il al Bando Reti della Fondazione con il Sud;
- **crediti verso altri:**

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2012		
Crediti v/Fondo Speciale per contribuiti assegnati da ricevere	-	-	-		
Crediti v/Fondazioni bancarie da FSV	-	-	-		
Crediti V/Enti (Unipol per TFR)	30.666,62	-	30.666,62		
Crediti V/OdV per acconti su progetti finanziati	-	-	-		
Crediti v/associati per quote associative	-	-	-		
Depositi cauzionali	1.920,21	-	1.920,21		
Crediti v/Istituti Previdenziali	-	-	-		
Crediti v/Erario (credito IRAP)	689,98	689,98	-		
Crediti v/Fornitori	123,93	123,93	-		
Altri crediti (dipendenti)	250,00	250,00	-	Totale al 31/2011	Variazioni
TOTALE	33.650,74	1.063,91	32.586,83	33.115,17	535,57

- a) **crediti V/Enti:** si riferiscono prevalentemente costituiti al fondo assicurativo a copertura del TFR dei collaboratori
- b) **crediti per depositi cauzionali:** si riferiscono alle somme versate in fase di sottoscrizione dei contratti per le utenze delle sedi di Potenza e Matera;
- c) **crediti V/Erario:** si tratta di credito IRAP di € 689,98 per versamenti in acconto maggiori del saldo calcolato alla chiusura dell'esercizio;
- d) **crediti V/fornitori:** si tratta di nota creditoda parte del fornitore TIM Sp.A.di€ 123,30 perquote di migrazione in sede di variazione piani tariffari
- e) **altri crediti diversi:** si tratta di un credito verso un dipendente di € 250,00 peranticipazione retribuzione;

❖ **Attività finanziarie non immobilizzate**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Non risultano in bilancio attività finanziarie non immobilizzate.

❖ **Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 202.746,09	€ 282.433,97	-€ 79.687,88

In particolare:

DISPONIBILITÀ LIQUIDE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2011	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
1) Depositi bancari e postali	281.822,45	200.665,18	- 81.157,27
Banca Prossima ordinario	263.207,67	200.665,18	- 62.542,49
Banca Prossima prog. Sociale	18.614,78	-	- 18.614,78
2) Assegni	-	-	-
3) Denaro e valori in cassa	611,52	2.080,91	1.469,39
Cassa sede centrale	290,64	1.627,81	1.337,17
Cassa sedi periferiche	320,88	33,00	- 287,88
Carta di credito pre pagata	-	420,10	420,10
Totale	282.433,97	202.746,09	- 79.687,88

Per quanto riguarda il conto dedicato 'Progettazione sociale'

PROSPETTO MOVIMENTAZIONE C/C DEDICATO ALLA PROGETTAZIONE SOCIALE	
Descrizione	Importi complessivi
Saldo iniziale del c/c	18.614,78
(+) Accrediti effettuati dalle Fondazioni bancarie	-
(-) Anticipi erogati alle odv e saldi	-
(+) Interessi attivi maturati	1,09
(-) Spese e altre competenze bancarie	40,00
(-) Ritenute alla fonte su interessi	-
(-) Imposta di bollo	83,33
(-) Altre movimentazioni (restituzione Co.Ge.)	18.445,53
(-) Altre movimentazioni (giroconto chiusura)	47,01
SALDO AL 31.12.2012	0,00

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 371,82	€ 1.552,11	-€ 1.180,29

❖ Risconti attivi

RISCONTI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2011	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Costi anticipati	171,13	371,82	200,69
Inserzione promozionale	851,58	-	-851,58
Canone anticipato leasing attrezzature d'ufficio	393,43	-	-393,43
Abbonamenti riviste	135,97	-	-135,97

In particolare:

per euro 851,58 per inserzione promozionale;

per euro 393,43 per canone anticipato leasing attrezzature d'ufficio;

per euro 135,97 per canone anticipato leasing attrezzature d'ufficio;

Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello Stato Patrimoniale

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
€ 43.115,36	€ 49.698,69	-€ 6.583,33

Il Patrimonio netto è composto esclusivamente dal 'Fondo immobilizzazioni vincolata alle funzioni di CSV':

FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2011	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2012
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	49.689,69	1.330,00	7.913,33	43.106,36
Totale	49.689,69	1.330,00	7.913,33	43.106,36

Il decremento è dovuto all'utilizzazione del fondo in ragione degli ammortamenti dell'anno mentre l'incremento all'aumento di attrezzature.

Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
114.104,24	€ 156.536,46	-€ 42.432,22

Il fondo è così composto:

❖ Fondi vincolati alle funzioni di CSV

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	SALDO AL 31/12/n-1	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/n-1
Descrizione	SALDO AL 31/12/2011	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2012
1) Fondo per completamento azioni	4.782,67	-	799,84	3.982,83
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	101.349,32	59.716,94	101.349,32	59.716,94
3) Fondo rischi	50.404,47	-	-	50.404,47

- a) **Fondo per completamento azioni:** è costituito dal fondo relativo al Bando Promozione 2009 a copertura dei progetti per i quali le operazioni di rendicontazione non sono ancora concluse. Il decremento è imputabile a erogazioni di saldo a fronte di rendicontazioni validate.
- b) **Fondo risorse in attesa di destinazione:** la voce accoglie gli avanzi di gestione dell'attività del CSV. Il decremento rappresenta la destinazione dell'avanzo 2011, giusta delibera Co.Ge n.24 del 5 giugno 2012, al completamento delle attività dell'esercizio 2012;
- c) **Fondo rischi:** l'accantonamento non ha subito modifiche in ragione della non conclusione della vertenza di lavoro.

Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
46.384,94	41.371,94	5.013,00

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito al 31/12/2012 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. A fini cautelativi, in ragione della particolare attività svolta, si procederà a versare in un apposito fondo assicurativo per l'importo corrispondente.

Si segnala, inoltre che n. 7 dipendenti hanno aderito al fondo di previdenza complementare.

FONDO TFR	Importo
SALDO AL 31/12/2011	41.371,94
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	5.453,37
Decremento per utilizzi nell'esercizio	290,43
Imposte sostitutive TFR	149,94
SALDO AL 31/12/2012	46.384,94

Si segnala che l'accantonamento TFR per l'anno 2012 è pari a € 14.710,38, in parte versate al Fondo di previdenza complementare (€ 8.783,32).

Debiti

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
85.951,17	123.362,59	-37.411,42

Il dettaglio dei debiti in base alla loro durata è il seguente:

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	-	-
Fatture da Ricevere	27.304,76	
Acconti_ CSVnet	4.433,25	
Debiti verso fornitori	22.632,42	
Debiti tributari	4.683,66	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.223,28	
Altri debiti_ personale	16.673,80	
Totale	85.951,17	

I debiti sono:

- ✓ per euro 49.937,18 debiti di natura istituzionale per debiti verso fornitori e fatture da ricevere;
- ✓ per euro 13.311,42 debiti verso i dipendenti (mensilità dicembre 2012) e per euro 3.362,38 debiti verso il Fondo di Previdenza Complementare;
- ✓ per euro 10.223,28 debiti verso Enti Previdenziali;
- ✓ per euro 4.683,66 verso Erario: per debiti per ritenute d'acconto su stipendi e compensi;
- ✓ per euro 4.433,25 verso Enti/CSVnet pari al primo acconto erogato da CSVnet ai sensi della convenzione stipulata in data 28 aprile 2011 (ns prot.391.2011 del 18 luglio 2011) avente a oggetto l'attività di assistenza e supporto nel Bando denominato Sostegno a programmi e a reti di volontariato, giusta convenzione fra CSVnet e Fondazione con il Sud del 10 dicembre 2010.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
5.105,80	10.607,76	- -5.501,96

❖ Risconti passivi

RISCONTI PASSIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2011	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
CSVnet_ sostegno Reti	10.607,76	5.105,80	-5.501,96

Trattasi di risconti passivi di valore pari al importo netto non rendicontato per l'attività di assistenza e supporto nel Bando denominato Sostegno a programmi e a reti di volontariato, giusta convenzione con CSVnet del data 28 aprile 2011 (ns prot.391.2011 del 18 luglio 2011).

Informazioni e prospetti inerenti i proventi, i ricavi e gli oneri del Rendiconto Gestionale

Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Componenti positive	583.321,61	€ 648.004,22	-€ 64.682,61
Componenti negative	526.877,50	547.310,03	-€ 20.432,53
Risultato gestione tipica	56.444,11	100.694,19	-€ 44.250,08

Si segnala che i dati riportati sono al netto della gestione straordinaria (sopravvenienze attive e passive) e quella finanziaria (interessi e oneri bancari).

Proventi

❖ Proventi e ricavi da attività tipiche

Descrizione	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91	574.599,65	637.555,48	- 62.955,83
Da contributi su progetti	5.501,96	4.169,74	1.332,22
Da contratti con enti pubblici	3.220,00	6.279,00	- 3.059,00
Da soci e associati	-	-	-
Da non soci	-	-	-
Altri proventi e ricavi	-	-	-
Totale	583.321,61	648.004,22	- 64.682,61

Relativamente alla voce "Proventi da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91" l'importo ripartito tra le diverse destinazioni per cui lo stesso è stato assegnato è il seguente:.

CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 15 L. 266/91			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Contributi per servizi	574.599,65	637.555,48	-62.955,83
Contributi per Progettazione sociale ex accordo 23/06/2010	0	0	0
Contributi per Progetto Sud	0	0	0
Totale	574.599,65	637.555,48	-62.955,83

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)	466.667,00
(+) 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)	101.349,32
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	6.583,33
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/n (Residui Vincolati al 31/12/n)	-
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/n (Residui liberi al 31/12/n)	-
Totale contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	574.599,65

Relativamente alle altre voci:

- **da contributi su progetti:** l'importo è riferito alla quota parte di attività realizzata per il Bando denominato Sostegno a programmi e a reti di volontariato, giusta convenzione con CSVnet del data 28 aprile 2011 (ns prot.391.2011 del 18 luglio 2011).
- **da contratti con Enti Pubblici:** trattasi del contributo erogato dalla Regione Basilicata e dai partecipanti all'evento realizzato a Scanzano Jonico- incontro con il Dalai Lama.

Oneri

Si presentano le spese sostenute nel 2012. A tal proposito si precisa che la comparazione con i dati riguardanti l'esercizio 2011 non è sempre diretta in quanto per il 2012 è stato adottato il modello di programmazione e, quindi di contabilizzazione, concordato in sede di Tavolo Tecnico nel mese di settembre 2011.

Il confronto con il 2011 è per totali nella rappresentazione per destinazione e per singole voci nella rappresentazione per natura.

Per quanto riguarda le aree "Supporto logistico" e "Animazione Territoriale" non è possibile il raffronto con il 2011, in quanto non sono state imputate in modo distinto le spese per incontri territoriali della promozione, della formazione e della consulenza.

Per l'area "funzionamento sportelli operativi" è stata raffrontata con la macrovoce " Spese indistinte per attività" del 2011.

❖ Oneri promozione del volontariato

Sono riportati in dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni afferenti l'area gestionale e per natura.

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Promozione istituzione	15.052,19		
Progetto Scuola e volontariato	28.109,82		
Visita Dalai Lama	3.052,25		
Totale	46.214,26	73.132,95	- 26.918,69

Descrizione imputazione oneri per natura

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Acquisti	1.512,50	545,55	966,95
Servizi	8.261,53	2.622,80	5.638,73
Godimenti beni terzi	923,50		923,50
Personale	27.825,87	67.931,31	- 41.000,70
Oneri diversi di gestione	7.690,86	2.033,29	6.552,83
Totale	46.214,26	73.132,95	- 26.918,69

❖ Oneri consulenza e assistenza

Sono riportati in dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni afferenti l'area gestionale e per natura.

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Coordinamento Area	8.264,51		
Consulenza specialistica	51.597,93		
Totale	59.862,44	127.317,45	- 67.455,01

Descrizione imputazione oneri per natura

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Acquisti	-		-
Servizi	51.435,93	58.212,02	- 6.776,09
Godimenti beni terzi	162,00	120,00	42,00
Personale	7.546,61	68.978,43	- 61.657,05
Oneri diversi di gestione	717,90	7,00	936,13
Totale	59.862,44	127.317,45	- 67.455,01

❖ Oneri formazione

Sono riportati in dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni afferenti l'area gestionale e per natura.

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Coordinamento Area	31.446,42		
Consulenza specialistica	59.373,30		
Totale	90.819,72	101.011,14	- 10.191,42

Descrizione imputazione oneri per natura

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Acquisti	1.694,98	337,26	1.357,72
Servizi	56.265,02	76.663,02	- 20.398,00
Godimenti beni terzi	5.000,00	722,00	4.278,00
Personale	27.856,93	23.053,46	3.322,67
Oneri diversi di gestione	2,79	235,40	1.248,19
Totale	90.819,72	101.011,14	- 10.191,42

❖ Oneri informazione e comunicazione

Sono riportati in dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni afferenti l'area gestionale e per natura.

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Coordinamento Area	18.812,17		
Attività di informazione istituzionale	46.228,78		
Totale	65.040,95	80.701,06	- 15.660,11

Descrizione imputazione oneri per natura

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	6.270,02	13.205,80	- 6.935,78
Godimenti beni terzi		-	-
Personale	58.725,51	66.489,81	- 7.764,30
Oneri diversi di gestione	45,42	1.005,45	- 960,03
Totale	65.040,95	80.701,06	- 15.660,11

❖ Oneri animazione territoriale

Sono riportati in dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni afferenti l'area gestionale e per natura.

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Coordinamento Area	84.387,27		
I municipi partecipati	-		
Totale	84.387,27	-	84.387,27

Descrizione imputazione oneri per natura

ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Acquisti	-		-
Servizi	2.632,30		2.632,30
Godimenti beni terzi			-
Personale	81.754,97		81.754,97
Oneri diversi di gestione	-		-
Totale	84.387,27	-	84.387,27

❖ **Oneri supporto logistico****Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Supporto logistico OdV	24.023,40		
Totale	24.023,40	-	24.023,40

Descrizione imputazione oneri per natura

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Acquisti	2.584,80		2.584,80
Servizi	13.056,08		13.056,08
Godimenti beni terzi	8.090,59		8.090,59
Personale	-		-
Oneri diversi di gestione	291,93		291,93
Totale	24.023,40	-	24.023,40

❖ **Oneri funzionamento sportelli operativi****Descrizione imputazione oneri per natura**

SPORTELLI OPERATIVI E/O DELEGAZIONI			
<i>Delegazione di Potenza</i>	48.728,01	-	
<i>Delegazione di Matera</i>	37.801,00	-	
Totale	86.529,01	91.050,11	- 4.521,10

Descrizione imputazione oneri per natura

SPORTELLI OPERATIVI E/O DELEGAZIONI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Acquisti	801,19	2.946,71	- 21.064,84
Servizi	10.799,49	30.780,06	- 19.980,57
Godimenti beni terzi	6.806,56	25.945,23	- 19.138,67
Personale	67.701,44	21.866,03	45.835,41
Oneri diversi di gestione	420,33	3.405,52	- 2.985,19
Ammortamenti	-	6.106,56	
Totale	86.529,01	91.050,11	- 17.333,86

Gestione finanziaria e patrimoniale

La gestione finanziaria ha registrato componenti positive per € 52,87 totalmente derivanti da interessi su c/c bancari.

Gestione straordinaria

Le componenti positive sono pari a € 3.577,42, che rappresentano:

- Arrotondamenti attivi per € 67,70;
- Sopravvenienze attive per € 3.489,72 derivanti dalla chiusura del contenzioso con la competente Agenzia delle Entrate in merito alla dichiarazione IRAP per il periodo di allineamento dell'esercizio sociale con l'anno solare (01/09/2005 - 31/12/2005)

Oneri di Supporto generale

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
70.277,07	70.160,57	116,50

Dettagliare le voci degli oneri appartenenti a ciascuna delle aggregazioni.

ACQUISTI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Materiali di consumo	1.698,82	982,24	716,58
Cancelleria e stampati	285,07	€ 743,52	- 458,45
Totale	1.983,89	1.725,76	258,13

SERVIZI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Utenze	13.112,40	5.493,00	7.619,40
Servizi per sedi	3.328,22	1.772,18	1.556,04
Assicurazione	598,25	9.000,44	- 8.402,19
Consulenza del lavoro	2.187,80	1.183,05	1.004,75
Manutenzioni	2.805,97	€ 575,92	2.230,05
Totale	22.032,64	18.024,59	4.008,05

GODIMENTO BENI TERZI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Canoni sedi	15.581,87	8.648,41	6.933,46
Canoni di leasing	1.272,47	349,53	922,94
Totale	16.854,34	8.997,94	7.856,40

PERSONALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
PERSONALE	3.773,32	20.836,40	- 17.063,08
Totale	3.773,32	20.836,40	- 17.063,08

AMMORTAMENTI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Ammortamenti immateriali	4.225,62	1.056,41	€ 3.169,21
Ammortamenti materiali	3.687,71	1.066,67	€ 2.621,04
Totale	7.913,33	2.123,08	€ 5.790,25

ALTRI ONERI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2011	Variazioni
Imposte e tasse	551,70	10.774,67	- 10.222,97
CSVnet	10.736,45	6.332,84	4.403,61
Rimborsi spese istituzionali	6.150,33	861,43	5.288,90
Altre spese	341,91	483,86	
Totale	17.780,39	18.452,80	- 530,46

“Prospetto di sintesi attività CSV”

PROVENTI
1) Attribuzione su programma annuale
1.a.1) Incassati
1.a.2) Da incassare
1.b.1) Per servizi
1.b.2) Per progettazione sociale (ex accordo 23.06.2011)
1.b.3) Per progettazione sociale (ex Progetto Sud)
2) Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi
3) Partita di giro/Funzionamento Co.Ge.
4) RESIDUI - Risorse vincolare da anni precedenti per completamento azioni
5) RESIDUI _ Risorse non vincolate da anni precedenti
5.a) Per servizi
5.b) Per progettazione sociale
6) Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività del CSV
TOTALE PROVENTI

IN SEDE DI RENDICONTAZIONE

RENDICONTO 2012	PROGRAMMA 2012	RENDICONTO APPROVATO 2011	PROGRAMMA 2013
€ 466.667,00	€ 568.016,33	€ 624.630,67	€ 591.263,89
€ 466.667,00	€ -	€ -	€ -
€ -	€ 568.016,33	€ 624.630,67	€ 591.263,89
€ 466.667,00	€ 568.016,33	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ 3.610,29	€ -	€ 995,13	€ -
€ 47.000,00	€ 47.000,00	€ 59.000,00	€ -
€ -	€ -		€ -
€ 101.349,32	€ -	€ 8.654,02	€ -
€ 101.349,32	€ -	€ 8.654,02	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ 8.721,96	€ -	€ 10.448,74	€ -
€ 627.348,57	€ 615.016,33	€ 703.728,56	€ 591.263,89

ONERI
ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI
7) Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)
7.a) Oneri per adesione a coordinamento nazionale
8) Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari
9) Acquisti beni c/c capitale
TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI
Di cui Oneri per il personale
MISSIONE
10) Promozione del volontariato
11) Consulenza e assistenza
12) Formazione
13) Informazione e comunicazione
14) Ricerca e documentazione
15) Progettazione sociale
15.a) Per servizi
15.b) Bandi
16) Animazione territoriale
17) Supporto logistico
18) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi
19) Acquisti beni c/c capitale
TOTALE MISSIONE
Di cui Oneri per il personale
20) Partita di giro/Funzionamento Co.Ge.
TOTALE ONERI (AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI)
21) RESIDUI - Risorse vincolare per completamento azioni
22) RESIDUI _ Risorse non vincolate da anni precedenti
TOTALE A PAREGGIO

RENDICONTO 2012	PROGRAMMA 2012 TOTALE	RENDICONTO APPROVATO 2011	PROGRAMMA 2013
€ 62.120,02	€ 58.936,27	€ 61.146,59	€ 55.060,74
€ 10.736,45	€ 5.680,16	€ 6.332,84	€ 5.700,00
€ 304,56	€ -	€ 4.798,44	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ 62.424,58	€ 58.936,27	€ 65.945,03	€ 55.060,74
€ 3.660,70	€ 20.106,78	€ 20.651,26	€ 23.285,29
€ 46.214,26	€ 49.838,99	€ 73.132,95	€ 76.437,21
€ 59.862,44	€ 77.850,44	€ 127.317,45	€ 73.873,96
€ 90.819,72	€ 106.380,48	€ 101.011,14	€ 108.003,69
€ 65.040,95	€ 70.605,50	€ 80.701,06	€ 85.016,94
€ -	€ -	€ -	€ 22.454,35
€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ 84.387,27	€ 101.199,72	€ -	€ 47.841,46
€ 24.023,40	€ 21.562,81	€ -	€ 45.245,00
€ 86.529,01	€ 74.442,12	€ 91.050,11	€ 75.330,54
€ 1.330,00	€ 7.200,00	€ 4.221,50	€ 2.000,00
€ 458.207,05	€ 509.080,06	€ 477.434,21	€ 536.203,15
€ 271.411,33	€ 272.719,71	€ 261.039,29	€ 270.576,54
€ 47.000,00	€ 47.000,00	€ 59.000,00	€ -
€ 567.631,63	€ 615.016,33	€ 602.379,24	€ 591.263,89
€ -	€ -	€ -	€ -
€ 59.716,94	€ -	€ 101.349,32	€ -
€ 627.348,57	€ 615.016,33	€ 703.728,56	€ 591.263,89

Informazioni inerenti le spese di funzionamento del Comitato di Gestione

Si riporta il prospetto di "Rendicontazione attività Co.Ge. previsto dal Modello Unificato di Rendicontazione", come inviato dal Comitato di Gestione con nota del 1 marzo 2013 prot. N. 10/2013.

ENTRATE	
Disponibilità residue da anni precedenti	24.668,54
Attribuzione su programmazione annuale	47.000,00
Altre entrate anno	67.413,06
TOTALE ENTRATE	139.081,60
USCITE	
Rimborsi spese componenti Co.Ge.	9.722,20
Oneri assicurativi	6.600,00
Spese logistiche e di segreteria	24.093,21
Consulenze legali, tecniche e amministrative	13.687,60
Istituzione - Pubblicazione _Promozione CSV	-
Quota contributiva Co.Ge.	1.227,91
Imposte e tasse	188,00
Altre Spese	1.084,97
TOTALE USCITE	56.603,89
Disponibilità residue _Progettazione Sociale	67.169,63
Disponibilità residue _Odinario	15.308,08
TOTALE A APREGGIO	139.081,60

A commento dei dati riportati in tabella si sottolinea che :

- la quota di attribuzione su programmazione annuale, rilevata secondo il criterio di cassa, è stata definita sulla base del preventivo 2012 approvato dal Comitato di Gestione nella riunione del 23 settembre 2011 al netto delle disponibilità di cassa in essere in pari data
- i rimborsi delle spese vengono riconosciuti e liquidati ai componenti del Comitato di Gestione nell'esercizio delle loro funzioni sulla base di quanto disposto dall'art.13 del Regolamento disciplinante le proprie modalità di funzionamento
- le spese sostenute relativamente a consulenze legali, tecniche e amministrative sono riferite a due contratti in essere : con la Systema srl per supporto alla attività del Comitato di Gestione e con Studio Professionale di Campana Giuseppe per gli adempimenti relativi al personale dipendente / stabili collaboratori.

Altre informazioni

Si riportano altre informazioni di sintesi

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

IMPUTAZIONE ONERI SUPPORTO GENERALE									
Descrizione	Consulenza	Formazione	Informazione e Comunicazione	Animazione Territoriale	Supporto logistico	Sportelli operativi	Promozione	Oneri supporto generale	TOTALE
Acquisti	-	1.694,98	-	-	2.584,80	801,19	1.512,50	1.983,89	8.577,36
Servizi	51.435,93	56.265,02	6.270,02	2.632,30	13.056,08	10.799,49	8.261,53	22.032,64	170.753,02
Godimenti beni terzi	162,00	5.000,00	-	-	8.090,59	6.806,56	923,50	16.854,34	37.836,99
Personale	7.546,61	27.856,93	58.725,51	81.754,97	-	67.701,44	27.825,87	3.773,32	275.184,65
Ammortamenti	-	-	-	-	-	-	-	7.913,33	7.913,33
Oneri diversi di gestione	717,90	2,79	45,42	-	291,93	420,33	7.690,86	17.780,39	26.949,62
Totale	59.862,44	90.819,72	65.040,95	84.387,27	24.023,40	86.529,01	46.214,26	70.337,91	527.214,96

❖ Risorse umane retribuite

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO SUBORDINATO (DIPENDENTI)							
Dipendente	Funzione	Livello retributivo	Tipo di contratto (tempo det. /indet.)	% Part Time	Costo complessivo annuale (comprensivo di IRAP)	Di cui Oneri di supporto generale	Di cui Oneri da Attività tipica
Dipendente 1	Direttore e Resp. Area Promozione	Quadro	Dip. T. I. p. t.	85,0%	51.819,37	1.554,58	50.264,79
Dipendente 2	Coordinatore Del. PotenzaResp. Area Informazione e Comunicazione	II	Dip. T. I. p. t.	90,0%	39.561,47	1.043,77	38.517,70
Dipendente 3	Coordinatore Del. MateraResp. Area ConsulenzaConsulente Fiscale (Matera)	II	Dip. T. I. p. t.	90,0%	40.832,25	1.174,97	39.657,28
Dipendente 4	Resp. Area Formazione	III	Dip. T. I. p. t.	75,0%	27.856,93	0,00	27.856,93
Dipendente 5	Operatrice Sportello Operativo Front Office Potenza	V	Dip. T. I. p. t.	60,0%	19.342,49	0,00	19.342,49
Dipendente 6	Addetta Segreteria +Operatrice Sportello Operativo Front Office Regionale	V	Dip. T. I. p. t.	75,0%	23.777,72	0,00	23.777,72
Dipendente 7	Operatore Sportello Operativo Front Office Matera	V	Dip. T. I. p. t.	60,0%	18.480,09	0,00	18.480,09
Dipendente 8	Addetta Informazione e Comunicaz. Sito web	V	Dip. T. I. p. t.	60,0%	14.000,79	0,00	14.000,79
Dipendente 9	Addetta Informazione e Comunicazione OdVPotenza	V	Dip. T. I. p. t.	50,0%	15.094,61	0,00	15.094,61
Dipendente 10 (in aspettativa non retribuita)	Addetta Informazione e Comunicazione OdVMatera	V	Dip. T. I. p. t.	50,0%			
Dipendente 11	Addetta Informazione e Comunicazione OdVMatera	V	Dip. T. D. p. t.	50,0%	14.657,08	0,00	14.657,08

Dipendente 12	Referente Progetto Scuola e Volontariato province Potenza e Matera	V	Dip. T. D. p. t.	40,0%	9.761,85	0,00	9.761,85
				TOTALE	275.184,65	3.773,32	271.411,33

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (LIBERI PROFESSIONISTI)				
Collaboratore	Funzione	Costo complessivo annuale	Oneri di supporto generale	Oneri da Attività tipica
Professionista 1	Area amministrazione e contabilità	20.763,60	-	20.763,60
Professionista 2	Area amministrazione e contabilità Area consulenza fiscale Provincia di Potenza Area progettazione	25.671,36	-	25.671,36
Professionista 3	Area consulenza legale	5.135,50	-	5.135,50
Professionista 4	Area formazione_ Responsabile Provincia di Potenza	15.855,22	-	15.855,22
Professionista 5	Area formazione_ Responsabile Provincia di Matera	15.855,22	-	15.855,22
TOTALE		83.280,90	-	83.280,90

❖ **Organi di amministrazione e controllo**

Tutti gli organi associativi sono a titolo gratuito per disposizioni statutarie.

❖ **Locazioni di immobili e finanziarie**

I contratti in essere di CSV Basilicata sono:

- Sede Potenza – canone locazione € 1.950,00 mensili- in proroga;
- Sede di Matera – canone di locazione € 964,00 mensili

❖ **Servizi e beni ricevuti a titolo gratuito**

Si segnala che sono stati realizzati n. 5 percorsi formativi con docenti a titolo gratuito, ai quali sono stati riconosciuti esclusivamente i costi di viaggio.

❖ **PRIVACY**

Non è stato aggiornato il Documento Programmatico sulla Sicurezza (punto 26, Allegato B), D.Lgs. 30.6.2003, n. 196) in ragione delle modifiche introdotte dall'art. 45 del Decreto Legge n. 5/2012 pubblicato sulla G.U. n. 33 di ieri (nel S.O. n. 27/2012). Sono state adottate le misure minime di sicurezza.

❖ **SICUREZZA SUL LAVORO**

E' stato redatto il Documento Valutazione Rischi nei termini stabiliti dalla normativa e sono stati nominati i rappresentanti lavoratori per la sicurezza (RLS) nelle persone della dott.ssa Immacolata Paggi e dott. Gianleo Iosca.

❖ **TRACCIABILITÀ DEI PAGAMENTI**

Le misure adottate per assicurare il rispetto delle norme in materia di tracciabilità dei pagamenti sono le seguenti:

- a) utilizzo di conti correnti bancari dedicati. Per interventi di particolare rilevanza sotto il profilo contabile-gestionale il conto corrente è acceso in via esclusiva;

b) effettuazione dei movimenti finanziari quasi esclusivamente mediante lo strumento del bonifico bancario ovvero attraverso l'utilizzo di altri strumenti di pagamento idonei a consentire la piena tracciabilità delle operazioni.