



Bilancio di esercizio

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

ATTIVO	2013	2014
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	2.519,20	1.889,40
4) spese manutenzioni da ammortizzare	1.555,17	1.166,38
5) oneri pluriennali	3.321,45	2.952,40
6) Altre	-	-
<i>Totale- Immobilizzazioni imm.</i>	7.395,82	6.008,18
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e attrezzature	11.726,10	8.432,81
3) altri beni	21.043,92	17.683,17
<i>Totale-Immobilizzazioni materiali</i>	32.770,02	26.115,98
<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)	40.665,84	32.624,16
C) Attivo circolante		
<i>I - Rimanenze</i>		
<i>Totale - Rimanenze</i>	-	-
<i>II - Crediti</i>		
1) Verso Enti/CSVnet	9.900,00	12.576,12
2) Verso altri per progetti specifici	13.556,12	1.599,10
3) Crediti per contributi CoGe da liquidare	-	-
4) Crediti V/Fondazioni bancarie	117.700,80	100.000,00
5) Crediti V/OdV	8.095,13	406,00
6) Crediti V/altri	33.625,26	27.143,82
<i>Totale- Crediti</i>	182.877,31	141.725,04
<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	86.247,77	239.343,23
2) Assegni	-	-
3) Denaro e valori in cassa	3.107,85	1.343,48
<i>Totale- disponibilità liquide</i>	89.355,62	240.686,71
Totale attivo circolante (C)	272.232,93	382.411,75
D) Ratei e risconti	322,31	185,47
TOTALE ATTIVO	313.221,08	415.221,38

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

PASSIVO	2013	2014
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>	40.665,84	32.624,16
<i>IV - Patrimonio vincolato per attività anno successivo</i>	-	-
Totale patrimonio netto	40.665,84	32.624,16
B) Fondi per rischi ed oneri futuri		
1) Fondo risorse in attesa di destinazione	4.478,97	4.118,30
2) Fondo per Progettazione Sociale - Progetto Sud	-	-
3) Fondo per Bando Promozione 2013	20.633,40	2.619,95
3a) Fondo per Bando Promozione 2014	-	35.000,00
4) Fondo rischi gestione CSV	-	-
5) Altri - Fondo per attività da realizzare entro eserc. succ.	60.500,00	40.000,00
5b) Altri - Fondo per attività impegnate e non concluse	-	8.846,42
5b) Altri - Fondo Casa del Volontariato Potenza	-	15.000,00
6) Fondo imposte in contenzioso e contenziosi	50.361,58	50.361,58
Totale fondi per rischi ed oneri futuri	135.973,95	155.946,25
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	49.678,88	45.631,05
D) Debiti		
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97	-	-
2) debiti verso banche	-	-
3) debiti v/s Co.Ge. per anticipazione future programmazioni	-	100.000,00
4) acconti	-	-
5) debiti verso fornitori	44.718,51	49.426,80
6) debiti tributari	6.455,69	5.143,06
7) debiti verso istituti di previdenza	11.348,33	9.579,60
8) altri debiti- Personale	17.649,53	16.870,46
9) altri debiti- Verso Enti/CSVnet	-	-
Totale debiti	80.172,06	181.019,92
E) Ratei e risconti	6.730,35	-
1) Risconti Passivi	6.730,35	-
TOTALE PASSIVO	313.221,08	415.221,38

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

RENDICONTO GESTIONALE		2014		2013	
Proventi da attività tipiche			525.762,56		561.299,48
<i>Fondo speciale ex L.266/91</i>			449.907,35		488.747,74
COMPAGNIA SAN PAOLO	417.033,35			366.427,44	
CARICAL	32.874,00			4.619,50	
Attribuzione integrativa trasferimento sede				17.700,80	
Fondo Perequazione - Anno 2007				100.000,00	
Somme liberate programma 2014		60.500,00			59.716,94
Utilizzo fondo vincolato per immobilizzazioni		8.041,68			2.449,52
Contributo per attività_ CCIAA Matera		-			980,00
Rimborso spese CSVnet - Bando FcS Reti 2013		4.515,33			5.384,67
Quota parte rimborso spese CSVnet - Viaggi		1.798,20			
Quota parte rimborso spese CSVnet - CESV		1.000,00			4.020,61
Proventi da raccolta fondi			-		-
Proventi da attività accessorie alle attività istituzionali			2.215,02		10.361,10
Rimborso dalla Regione Basilicata per AIB	2.215,02			10.361,10	
Proventi finanziari e patrimoniali			1.613,82		34,75
Da depositi bancari	31,97			34,75	
Da assicurazione TFR	1.581,85				
Proventi straordinari			573,62		4.946,11
Elargizioni liberali	500,00			512,40	
Arrotondamenti attivi	73,62			70,56	
Sopravvenienza attiva				380,32	
Economie Bando Promozione 2009				3.982,83	
Totale Proventi			530.165,02		576.641,44
Totale a pareggio			530.165,02		576.641,44

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

ONERI DI SUPPORTO GENERALE - ALTRI ONERI (AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI)

Collaboratori interni__ Salari	13.037,39	
Collaboratori interni_ Oneri previdenziali	3.563,27	
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	135,51	
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	936,30	
Assicurazione	1.227,90	
Oneri per adesione a coordinamento nazionale	5.440,29	
Altre spese di gestione	103,60	
Cancelleria e stampati	228,49	
Canone acqua	35,09	
Canoni di locazione	1.734,43	
Canoni leasing per attrezzature	187,87	
Consulenza del lavoro e tecniche	472,55	
Manutenzioni	1.284,67	
Materiali di consumo	796,94	
Oneri bancari	73,59	
Rimborsi spese	10.368,89	
Spese condominiali	35,96	
Spese per pulizie sede	1.085,63	
Spese postali	30,34	
Tasse locali	502,59	
Utenze elettriche	800,51	
Utenze energetiche	2.034,30	
Utenze telefoniche	1.936,05	
Imposte e tasse (IRAP)	634,59	46.686,74
TOTALE ONERI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATR. E STRAORDINARI		46.686,74

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO

Coordinamento Area__ Salari	16.767,36	
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	4.581,35	
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	174,23	
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	1.203,81	
Assicurazione	1.050,00	
Quota adesione CESV- UE	2.000,00	
Fitto sala per attività istituzionale	120,00	
Spese di promozione istituzionale	637,58	
Imposte e tasse (IRAP)	951,88	27.486,21

Progetto Scuola e volontariato

Responsabili progetto__ Salari	8.434,19
Responsabili progetto_ Oneri previdenziali	2.208,92
Responsabili progetto_ Accantonamento TFR	30,96

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

Avviso Promozione_ rimborso OdV	509,64	
Trasferimento OdV per stages	6.304,21	
Spese telefoniche	258,91	
Rimborsi spese per progetto	-	
Materiale di consumo	1.622,60	
Abbuoni passivi	2,10	
Eventi_ Fitto sala	-	19.371,53

<i>Bando Promozione</i>		
Bando Promozione	35.000,00	35.000,00

<i>Eventi</i>			
Eventi			
TOTALE PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			81.857,74

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Collaboratori interni__ Salari	5.592,45		
Collaboratori interni_ Oneri previdenziali	1.527,12		
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	58,08		
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	401,27		
Assicurazione	500,00		
Imposte e tasse (IRAP)	317,29		8.396,21

Collaboratori strutturati con contratto professionale.	51.270,91		
Consulenza specialistica	-		
Seminari di approfondimento	110,28		
Laboratori di progettazione	1.189,78		52.570,97
TOTALE CONSULENZA E ASSISTENZA			60.967,18

FORMAZIONE			
Coordinamento Area_ Salari	10.810,69		
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	3.020,22		
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	130,69		
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	771,86		
Assicurazione	2.056,99		
Imposte e tasse (IRAP)	1.110,53		17.900,98

Collaboratori strutturati con contratto professionale.	33.305,70		
Rimborsi spese viaggi collaboratori interni	194,32		
Docenti (collaboratori occasionali)	12.362,67		
Spese ospitalità per docenti a titolo gratuito	1.929,32		
Materiali didattici	109,99		

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

Utilizzo sale sedi istituzionali per formazione	100,00	
Abbuoni passivi	-	
Altre spese formazione (assicurazione, sedi, etc.)	6,00	48.008,00
TOTALE FORMAZIONE		65.908,98

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE

Coordinamento Area_ Salari	14.905,32	
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	4.072,31	
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	154,87	
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	1.070,05	
Assicurazione	500,00	
Imposte e tasse (IRAP)	1.586,47	22.289,03

Operatori Area_ Salari	35.815,63	
Operatori Area_ Oneri previdenziali	10.460,11	
Operatori Area_ Altri costi personale	232,20	
Operatori Area_ Accantonamento TFR	2.509,47	
Abbonamenti	-	
Stampe istituzionali	-	
Servizi di grafica rivolti alle OdV	2.900,85	
Altri costi _ manutenzione pc	-	
Abbuoni passivi	5,29	
Attivazione forum on line	-	51.923,55
TOTALE INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE		74.212,58

RICERCA E DOCUMENTAZIONE

Coordinamento Area_ Salari	9.312,42	
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	2.545,19	
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	96,80	
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	668,78	
Imposte e tasse (IRAP)	1.983,09	
Acquisto nuovi testi e abbonamenti	747,00	15.353,28
TOTALE RICERCA E DOCUMENTAZIONE		15.353,28

ANIMAZIONE TERRITORIALE

Collaboratori interni_ Salari	18.609,39	
Collaboratori interni_ Oneri previdenziali	5.090,38	
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	193,59	
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	1.337,57	
Assicurazione	1.464,50	
Imposte e tasse (IRAP)	396,62	27.092,05

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

Sedi per incontri Reti Territoriali	5.510,00	
Sedi per incontri Reti Tematici		
Rimborso Assemblee di Rete	-	5.510,00
TOTALE ANIMAZIONE TERRITORIALE		32.102,05

SUPPORTO LOGISTICO		
Altre spese di gestione	629,68	
Cancelleria e stampati	1.294,77	
Canone acqua	198,82	
Canoni di locazione	9.828,41	
Canoni leasing per attrezzature	1.064,62	
Consulenza del lavoro e tecniche	2.677,80	
Manutenzioni	7.279,82	
Materiali di consumo	4.516,01	
Oneri bancari	417,01	
Rimborsi spese per attività	2.467,11	
Spese condominiali	203,77	
Spese per pulizie sede	6.151,88	
Spese postali	171,91	
Tasse locali	2.848,00	
Utenze elettriche	4.536,22	
Utenze energetiche	11.527,68	
Utenze telefoniche	10.970,93	66.784,44
TOTALE SUPPORTO LOGISTICO		66.784,44

ONERI DI FUNZIONAMENTO DEGLI SPORTELLI OPERATIVI		
Coordinamento Delegazioni_ Salari	8.381,18	
Coordinamento Delegazioni_ Oneri previdenziali	2.290,67	
Coordinamento Delegazioni_ Altri costi personale	87,12	
Coordinamento Delegazioni_ Accantonamento TFR	601,90	
Operatori sportelli Salari	41.025,67	
Operatori sportelli Oneri previdenziali	11.705,16	
Operatori sportelli Altri costi personale	438,70	
Operatori sportelli Accantonamento TFR	2.995,45	
Abbuoni passivi	-	
Assicurazione	1.386,63	
Imposte e tasse (IRAP)	951,88	69.864,37
TOTALE ONERI DI FUNZIONAMENTO DEGLI SPORTELLI OPERATIVI		69.864,37

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

BANDO RETI 2013 FCS- CSVNET		
Consulenza specialistica	3.899,49	
Rimborso spese viaggio	368,20	
Spese per eventi	-	4.267,69
TOTALE BANDO RETI 2013 FCS- CSVNET		4.267,69

TOTALE ONERI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATR. E STRAORDINARI	46.686,74
TOTALE MISSIONE	471.318,30
Partita di giro/Funzionamento Co.Ge.	
TOTALE ONERI (AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI)	518.005,04
QUOTA AMMORTAMENTO	8.041,68
TOTALE ONERI	526.046,72
<i>RISORSE IN ATTESA DI DESTINAZIONE</i>	4.118,30
TOTALE A PAREGGIO	530.165,02

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 ricostituzione secondo la nuova perimetrazione di tutte le nove 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 2014 l'Assemblea del CSV Basilicata risulta composta da 75 componenti.

Sempre nel corso del 2014 è intervenuta la dichiarazione di dissesto del Comune di Potenza e alla data di redazione della presente nota integrativa sono in corso alcune interlocuzioni con l'Amministrazione Comunale per verificare la sussistenza delle condizioni di applicabilità del contratto di comodato gratuito, stipulato in data 27/06/2013 Rep n° 19/2013. Tale circostanza, non conosciuta in sede di presentazione e approvazione del Bilancio preventivo 2015, ha suggerito l'opportunità di costituire un "Fondo rischi" per poter far fronte a un eventuale richiesta economica per locazione da parte del Comune di Potenza o alle spese connesse al trasferimento della sede.

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:

- Non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge;
- 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 31/12/2014.

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 "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"							
Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2013	Acquisti in C/Capitale effettuati nel 2014	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2014	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2014
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità							
Diritto di brevetto industriale e diritti	6.373,48	2.519,20				629,80	1.889,40
Spese manutenzione da ammortizzare	1.943,96	1.555,17				388,79	1.166,38
Oneri pluriennali	42.413,35	3.321,45				369,05	2.952,40
Altre							-
Totale	50.730,79	7.395,82				1.387,64	6.008,18

Nel 2014 non sono stati effettuati acquisizione con risorse FSV o con fondi diversi dal FSV

❖ Immobilizzazioni materiali "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"							
Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2013	Acquisti in C/Capitale effettuati nel 2014	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2014	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2014
Terreni e fabbricati							
Impianti e attrezzature	17.571,49	11.726,10				3.293,29	8.432,81
Altri beni (macchine d'ufficio + mobili)	134.983,77	21.043,92				3.360,75	17.683,17
Immobilizzazioni in corso e acconti							
Totale	152.555,26	32.770,02				6.654,04	26.115,98

Non sono stati effettuati acquisizione con fondi diversi dal FSV

❖ Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	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.

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

ATTIVO CIRCOLANTE

❖ **Crediti:**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
141.725,04	182.877,31	- 41.152,27

I crediti sono composti da:

- **Crediti CSVnet:** esigibili entro l'esercizio per il Bando Reti della Fondazione con il Sud;
- **Crediti verso altri per progetti specifici: esigibili** entro l'esercizio successivo in ottemperanza alla convenzione con la Regione Basilicata per l'attività formativa Anti Incendio Boschivo;
- **Crediti verso Fondazioni bancarie:** esigibili entro l'esercizio per liquidazioni ancora non accreditate del FSV.
- **Crediti verso OdV:** rappresentato le anticipazioni erogate alle OdV sul Bando promozione 2014.
- **Crediti verso altri:**

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2014		
Crediti V/Enti (Unipol per TFR)		22.689,98	22.689,98		
Crediti V/OdV per acconti su progetti			-		
Crediti v/associati per quote associative			-		
Depositi cauzionali		2.034,81	2.034,81		
Crediti v/Erario (credito imposta sostitutiva TFR)	1.455,46		1.455,46		
Crediti v/Fornitori	963,57		963,57		
Altri crediti (dipendenti)			-	Totale al 31/2013	Variazioni
TOTALE	2.419,03	24.724,79	27.143,82	33.625,26	-6.481,44

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 imposta sostitutiva TFR di € 17.16 per versamenti in acconto maggiori del saldo calcolato alla chiusura dell'esercizio e di credito IRAP per € 1.350,82;

d) Crediti V/Fornitori: si tratta del canone di locazione della sede di Matera, relativo al mese di gennaio, liquidato in data 31/12/2014.

❖ **Attività finanziarie non immobilizzate**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
0,00	0,00	0,00

Non risultano in bilancio attività finanziarie non immobilizzate.

❖ **Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
240.686,71	89.355,62	151.331,09

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

In particolare:

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
1) Depositi bancari e postali	239.343,23	86.247,77	153.095,46
Banca Prossima ordinario	239.343,23	86.247,77	153.095,46
Banca Prossima prog. Sociale	-	-	-
2) Assegni	-	-	-
3) Denaro e valori in cassa	1.343,48	3.107,85	- 1.764,37
Cassa sede centrale	36,89	688,71	- 651,82
Cassa sedi periferiche	51,89	402,64	- 350,75
Carta di credito pre pagata	1.254,70	2.016,50	- 761,80
Valori bollati	-	-	-
Totale	240.686,71	89.355,62	151.331,09

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
€185,47	€322,31	- 136,84

❖ Risconti attivi

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Costi anticipati	185,47	322,31	- 136,84

Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello Stato Patrimoniale

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
32.624,16	40.665,84	- 8.041,68

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

FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV

Descrizione	SALDO AL 31/12/2013	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2014
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	40.665,84	-	8.041,68	32.624,16
Totale	40.665,84	-	8.041,68	32.624,16

Il decremento è dovuto all'utilizzazione del fondo in ragione degli ammortamenti dell'anno.

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
155.946,25	135.973,95	19.972,30

Il fondo è così composto:

❖ Fondi vincolati alle funzioni di CSV

Descrizione	SALDO 31/12/2013	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO 31/12/2014
1) Fondo risorse in attesa di destinazione	4.478,97	4.118,30	4.478,97	4.118,30
2) Fondo per Progettazione Sociale - Progetto Sud				
3) Fondo per Bando Promozione 2013	20.633,40		18.013,45	2.619,95
3a) Fondo per Bando Promozione 2014		35.000,00		35.000,00
4) Fondo rischi gestione CSV				
5) Altri - Fondo per attività da realizzare entro eserc. succ.	60.500,00	40.000,00	60.500,00	40.000,00
5a) Altri - Fondo per attività impegnate e non concluse		8.846,42		8.846,42
5b) Altri - Fondo Casa del Volontariato Potenza		15.000,00		15.000,00
6) Fondo imposte in contenzioso e contenziosi	50.361,58			50.361,58
Totale	135.973,95	102.964,72	82.992,42	155.946,25

- a) **Fondo risorse in attesa di destinazione:** la voce accoglie gli avanzi di gestione dell'attività del CSV. Il decremento rappresenta la destinazione dell'avanzo 2012, giusta delibera Co.Ge n.24 del 5 giugno 2012, al completamento delle attività dell'esercizio 2014;
- b) **Fondo rischi:** l'accantonamento non ha subito modifiche in ragione della non conclusione della vertenza di lavoro;
- c) - **Fondo per attività impegnate e non concluse:** è costituito dal fondo per il completamento delle attività definite nella riunione di direzione del 20 dicembre 2014. In particolare:
- I) Consulenza e Assistenza: Seminari di approfondimento su "Ispezioni e controlli per le OdV";
- II) Formazione: Percorsi di mission di base afferenti a 3 ambiti di intervento in almeno un'area territoriale;
- III) Animazione Territoriale: Le Assemblee delle Rete del Volontariato e incontri territoriali sul DDL di riforma del III Settore".

Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
45.631,05	49.678,88	- 4.047,83

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito al 31/12/2014 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. 8 dipendenti hanno aderito al fondo di previdenza complementare.

FONDO TFR	Importo
SALDO AL 31/12/2013	49.678,88
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	12.999,60
Decremento per utilizzi nell'esercizio	16.952,04
Imposte sostitutive TFR	95,39
SALDO AL 31/12/2014	45.631,05

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

Si segnala che l'accantonamento TFR per l'anno 2014 è pari a € 12.999,60, in parte versate o da versare nel mese di gennaio 2014 al Fondo di previdenza complementare (€ 3.272,07). Il decremento è rinveniente dalla liquidazione di un dipendente, con assunzione dal 2002, e dall'anticipazione richiesta da un altro dipendente.

Debiti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
181.019,92	80.172,06	100.847,86

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 v/s Co.Ge. per anticipazione future programmazioni	100.000,00	-
Fatture da Ricevere	33.937,24	-
Acconti_CSVnet	-	-
Debiti verso fornitori	15.489,56	-
Debiti tributari	5.143,06	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	9.579,60	-
Altri debiti_personale	16.870,46	-
Totale	181.019,92	-

I debiti sono:

- ✓ per € 49.426,80 debiti di natura istituzionale per debiti verso fornitori e fatture da ricevere;
- ✓ per € 13.598,39 debiti verso i dipendenti (mensilità dicembre 2014) e per euro 3.272,07 debiti verso il Fondo di Previdenza Complementare;
- ✓ per € 9.579,60 debiti verso Enti Previdenziali;
- ✓ per € 5.143,06 verso Erario: per debiti per ritenute d'acconto su stipendi e compensi;
- ✓ per € 100.000,00 verso Co.Ge. per anticipazione future programmazioni.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
-	6.730,35	- 6.730,35

❖ Risconti passivi

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
CSVnet _ sostegno Reti	-	4.515,33	-4.515,33
Regione Basilicata	-	2.215,02	-2.215,02

INFORMAZIONI E PROSPETTI INERENTI GLI ELEMENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE

Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Componenti positive	525.762,56	561.299,48	-€ 35.536,92
Componenti negative	509.533,36	535.799,55	-€ 26.266,19
Risultato gestione tipica	16.229,20	25.499,93	-€ 9.270,73

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 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L.	518.449,03	550.914,20	- 32.465,17
Da contributi su progetti	9.528,55	9.405,28	123,27
Da contratti con enti pubblici	500,00	980,00	- 480,00
Da soci e associati			
Da non soci			
Altri proventi e ricavi			
Totale	528.477,58	561.299,48	- 32.821,90

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 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Contributi per servizi	518.449,03	550.914,20	-32.465,17
Contributi per Progettazione sociale ex accordo 23/06/2010			
Contributi per Progetto Sud			
Totale	518.449,03	550.914,20	-32.465,17

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)	449.907,35
(+) 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)	60.500,00
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	8.041,68
(-) 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	518.449,03

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 sottoscritta in data 8 gennaio 2013, oltre che il rimborso per la partecipazione a CESV.
- **da contratti con Enti Pubblici:** trattasi del contributo erogato dalla Regione Basilicata per la formazione Antincendio Boschivo.

Oneri

Si presentano le spese sostenute nel 2014.

Il confronto con il 2013 è per totali nella rappresentazione per destinazione e per singole voci nella rappresentazione per natura.

❖ 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 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Promozione del volontariato	27.486,21	17.325,11	10.161,10
Progetto Scuola e volontariato	19.371,53	23.038,66	-3.667,13
Bando Promozione	35.000,00	25.621,50	9.378,50
Interventi di promozione con contributo CCIAA MT	-	912,90	-912,90
Eventi	-	659,42	-659,42
Totale	81.857,74	67.557,59	14.300,15

Descrizione imputazione oneri per natura

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Acquisti	1.622,60	28,93	1.593,67
Servizi	2.066,49	3.160,66	- 1.094,17
Godimenti beni terzi	-	1.009,42	- 1.009,42
Personale	34.352,70	27.316,37	7.036,33
Trasferimenti OdV	6.304,21	9.492,42	- 3.188,21
Bando promozione	35.000,00	25.621,50	9.378,50
Avviso Promozione_ rimborso OdV	509,64	-	25.111,86
Oneri diversi di gestione	2.002,10	928,29	1.073,81
Totale	81.857,74	67.557,59	- 11.321,35

❖ 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 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Coordinamento Area	8.396,21	10.956,12	- 2.559,91
Consulenza specialistica	52.570,97	51.674,25	896,72
Totale	60.967,18	62.630,37	- 1.663,19

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

Descrizione imputazione oneri per natura

CONSULENZA E ASSISTENZA

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	52.906,19	52.019,25	886,94
Godimenti beni terzi	110,28	155	-44,72
Personale	7.896,21	10.456,12	-2.559,91
Oneri diversi di gestione	54,50		54,50
Totale	60.967,18	62.630,37	-1.663,19

❖ 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 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Coordinamento Area	17.900,98	31.029,02	-13.128,04
Consulenza specialistica	48.008,00	51.919,47	-3.911,47
Interventi di formazione in convenzione con Regione Basilicata - AIB	-	10.361,10	-10.361,10
Totale	65.908,98	93.309,59	-27.400,61

Descrizione imputazione oneri per natura

FORMAZIONE

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Acquisti	115,99	1.089,00	-973,01
Servizi	49.654,68	25.658,15	23.996,53
Godimenti beni terzi	100,00	2.882,00	-2.782,00
Personale	15.843,99	63.678,64	-47.834,65
Oneri diversi di gestione	194,32	1,80	192,52
Totale	65.908,98	93.309,59	-27.400,61

❖ 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 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Coordinamento Area	22.289,03	27.622,30	-5.333,27
Attività di informazione istituzionale	51.923,55	45.343,64	6.579,91
Totale	74.212,58	72.965,94	1.246,64

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

Descrizione imputazione oneri per natura

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	3.400,85	1.423,69	1.977,16
Godimenti beni terzi	-	0	-
Personale	70.806,44	71.542,25	-735,81
Oneri diversi di gestione	5,29	-	-
Totale	74.212,58	72.965,94	1.246,64

❖ Oneri ricerca e documentazione

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)

RICERCA E DOCUMENTAZIONE

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Coordinamento Area	14.606,28	18.812,81	-4.206,53
Acquisto nuovi testi e abbonamenti	747,00	1.425,88	-678,88
Totale	15.353,28	20.238,69	-4.885,41

Descrizione imputazione oneri per natura

RICERCA E DOCUMENTAZIONE

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	-	-	-
Godimenti beni terzi	-	0	-
Personale	14.606,28	18.812,81	-4.206,53
Oneri diversi di gestione	747,00	1.425,88	-678,88
Totale	15.353,28	20.238,69	-4.885,41

❖ 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 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Coordinamento Area	27.092,05	42.165,58	-15.073,53
Incontri territoriali	5.010,00	160	4.850,00
Totale	32.102,05	42.325,58	-10.223,53

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

Descrizione imputazione oneri per natura

ANIMAZIONE TERRITORIALE

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Acquisti	-	0,00	-
Servizi	1.464,50	1.464,50	-
Godimenti beni terzi	5.010,00	160	4.850,00
Personale	25.627,55	40.701,08	-15.073,53
Oneri diversi di gestione	-	0	-
Totale	32.102,05	42.325,58	-10.223,53

❖ Oneri supporto logistico

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

SUPPORTO LOGISTICO

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Supporto logistico OdV	66.784,44	44.597,88	22.186,56
Totale	66.784,44	44.597,88	22.186,56

Descrizione imputazione oneri per natura

SUPPORTO LOGISTICO

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Acquisti	5.810,78	2.534,11	3.276,67
Servizi	44.783,45	19.876,15	24.907,30
Godimenti beni terzi	9.828,41	14.733,81	-4.905,40
Personale	-	0	-
Oneri diversi di gestione	6.361,80	7.453,80	-1.092,00
Totale	66.784,44	44.597,87	22.186,57

❖ Oneri funzionamento sportelli operativi

Descrizione imputazione oneri per natura

SPORTELLI OPERATIVI E/O DELEGAZIONI

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Sede di Potenza	47.507,77	43.358,80	4.148,97
Sede di Matera	22.356,60	31.385,29	-9.028,69
Totale	69.864,37	74.744,09	-4.879,72

Descrizione imputazione oneri per natura

SPORTELLI OPERATIVI E/O DELEGAZIONI

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Acquisti	-	938,56	-938,56
Servizi	-	6.983,86	-6.983,86
Godimenti beni terzi	-	5.668,42	-5.668,42
Personale	68.477,74	57.118,91	11.358,83
Oneri diversi di gestione	1.386,63	4.034,34	-2.647,71
Ammortamenti	-	-	-
Totale	69.864,37	74.744,09	-4.879,72

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

Gestione finanziaria e patrimoniale

La gestione finanziaria ha registrato componenti positive per € 1.613,82 derivanti da interessi su c/c bancari per € 31,97 e da interessi su Fondo assicurativo per TFR di € 1.581,85

Gestione straordinaria

Le componenti positive sono pari a € 573,62 che rappresentano:

- Arrotondamenti attivi per € 73,62;
- Elargizioni liberali in natura per € 500,00.

❖ Oneri di Supporto generale

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
46.686,74	52.045,16	-5.358,42

Dettagliare le voci degli oneri appartenenti a ciascuna delle aggregazioni.

ACQUISTI

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Materiali di consumo	796,94	985,91	-188,97
Cancelleria e stampati	228,49	234,22	-5,73
Totale	1.025,43	1.220,13	-194,70

SERVIZI

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Utenze	4.805,94	4.748,55	57,39
Servizi per sedi	1.121,59	1.887,57	-765,98
Assicurazione	1.227,90	2.344,04	-1.116,14
Consulenza del lavoro	472,55	1.739,13	-1.266,58
Manutenzioni	1.284,67	671,62	613,05
Totale	8.912,65	11.390,90	-2.478,26

GODIMENTO BENI TERZI

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Canoni sedi	1.734,43	7.094,06	-5.359,63
Canoni di leasing	187,87	490,98	-303,11
Totale	1.922,30	7.585,04	-5.662,74

PERSONALE

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Personale	18.307,06	21.087,03	-2.779,97
Totale	18.307,06	21.087,03	-2.779,97

AMMORTAMENTI

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Ammortamenti immateriali	1.387,64	19.580,95	-€ 18.193,31
Ammortamenti materiali	6.654,04	5.318,86	€ 1.335,18
Totale	8.041,68	24.899,81	-€16.858,13

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

ALTRI ONERI

Descrizione	Saldo al 31-12-2014	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Imposte e tasse	634,59	791,24	-156,65
Quota CSVnet	5.440,29	6.357,25	-916,96
Rimborsi spese istituzionali	10.368,89	3.444,44	6.924,45
Altre spese	710,12	169,13	540,99
Totale	17.153,89	10.762,06	6.391,83

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

IN SEDE DI RENDICONTAZIONE				
PROVENTI	RENDICONTO 2014	PROGRAMMA 2014 TOTALE	RENDICONTO APPROVATO 2013	PROGRAMMA 2015
1) Attribuzione su programma annuale	449.907,35	513.753,77	488.747,75	461.800,00
1.a.1) Incassati	449.907,35	513.753,77	371.046,95	-
1.a.2) Da incassare	-	-	117.700,80	461.800,00
1.b.1) Per servizi	449.907,35	513.753,77	484.279,30	461.800,00
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	2.187,44	-	4.468,45	-
3) Partita di giro/Funzionamento Co.Ge.	-	-	55.000,00	52.748,00
4) RESIDUI - Risorse vincolare da anni precedenti per completamento azioni	60.500,00	60.500,00	59.716,94	40.000,00
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	9.528,55	-	21.258,78	-
TOTALE PROVENTI	522.123,34	574.253,77	629.191,92	554.548,00

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

ONERI	RENDICONTO 2014	PROGRAMMA 2014 TOTALE	RENDICONTO APPROVATO 2013	PROGRAMMA 2015
ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI				
7) Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)	46.686,74	39.730,17	52.045,16	47.000,00
7.a) Oneri per adesione a coordinamento nazionale	5.440,29	6.100,00	6.357,25	4.500,00
8) Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari				
9) Acquisti beni c/c capitale			20.462,09	
TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FIN., PATR. E STRAORDINARI	46.686,74	39.730,17	72.507,25	47.000,00
Di cui Oneri per il personale	18.307,06	15.193,83	21.880,79	17.000,00
MISSIONE				
10) Promozione del volontariato	81.857,74	85.490,84	67.557,59	43.220,00
11) Consulenza e assistenza	60.967,18	62.952,41	62.630,37	63.340,00
12) Formazione	65.908,98	83.063,37	93.309,59	54.410,00
13) Informazione e comunicazione	74.212,58	70.883,61	72.965,94	85.150,00
14) Ricerca e documentazione	15.353,28	24.778,32	20.238,69	14.920,00
15) Progettazione sociale				
15.a) Per servizi				
15.b) Bandi				
16) Animazione territoriale	32.102,05	41.456,64	42.325,58	42.260,00
17) Supporto logistico	66.784,44	101.439,00	44.597,88	75.000,00
18) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	69.864,37	64.459,41	74.744,09	73.000,00
19) Acquisti beni c/c capitale			1.988,20	3.500,00
TOTALE MISSIONE	467.050,61	534.523,60	480.357,92	454.800,00
Di cui Oneri per il personale	237.610,90	223.661,83	255.845,33	259.261,30
20) Partita di giro/Funzionamento Co.Ge.			55.000,00	52.748,00
21) Spese per bando Reti CSVnet	4.267,69		5.384,67	
22) Spese per trasferimento sede			11.463,11	
TOTALE ONERI (AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI)	518.005,04	574.253,77	624.712,95	554.548,00
21) RESIDUI - Risorse vincolare per completamento azioni				
22) RESIDUI _ Risorse non vincolate da anni precedenti	4.118,30		4.478,97	
TOTALE A PAREGGIO	522.123,34	574.253,77	629.191,92	554.548,00

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 27 marzo 2015 prot. N. 23/2015.

ENTRATE	
Disponibilità residue da anni precedenti	13.238,92
Attribuzione su programmazione annuale	50.000,00
Altre entrate anno	1090,24
TOTALE ENTRATE	64.329,16
USCITE	
Rimborsi spese componenti Co.Ge.	10.272,39
4.1 Partecipazione a riunioni	10.166,89
4.2 Partecipazione a seminari e convegni	105,50
Oneri assicurativi	5.097,50
Spese logistiche e di segreteria	14.986,99
6.1 Personale di segreteria	14.354,92
6.2 Affitto locali	0,00
6.3 Utenze	192,9
6.4 Macchine e attrezzature d'ufficio	45
6.5 Varie	394,17
Consulenze legali, tecniche e amministrative	9.425,72
Di rappresentanti negli organi CSV	0
Di altri consulenti	9.425,72
Istituzione - Pubblicazione _Promozione CSV	20.000,00
Quota contributiva Consulta Co.Ge.	1.170,40
Imposte e tasse	477,43
Altre Spese	285,57
TOTALE USCITE	61.716,00
Somme vincolate per completamento attività	22.845,58
Disponibilità residue	2.613,16
Disponibili in:	
Cassa al 31.12.2014	176,64
Banca al 31.12.2014	25.282,10
TOTALE A PAREGGIO	64.329,16

A commento dei dati riportati in tabella si sottolinea che:

- le disponibilità da anni precedenti sono derivanti da risorse non utilizzate;
- la quota di attribuzione su programmazione annuale, rilevata secondo il criterio di cassa, è stata definita sulla base del preventivo 2014 approvato dal Comitato di Gestione nella riunione del 20 settembre 2013 e integrata dal recepimento dell'ACRI in relazione all' "Intesa ACRI- Volontariato del 16 ottobre 2013: determinazione delle quote regionali di assegnazione 2014 da coprire con utilizzo di *fondi esistenti e fondi riservati ai Coge* del 17 dicembre 2013;
- le altre entrate nell'anno si riferiscono ad arrotondamenti attivi e la liquidazione degli interessi sul sottoconto vincolato alla Programmazione sociale;
- 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;

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2014 - 31 dicembre 2014

- le spese per la pubblicizzazione e promozione del CSV si riferiscono ad attività calendarizzate da realizzarsi nelle province di Potenza e Matera in collaborazione con il CSV Basilicata, l'Agenzia delle Entrate della Basilicata, il Comando Regionale della Guardia di Finanza e la Direzione Territoriale del Lavoro della Basilicata;
- le spese sostenute relativamente a consulenze legali, tecniche e amministrative sono riferite a due contratti in essere: con lo studio Fiorini Roberto 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 spese si riferiscono agli oneri per i rimborsi dei consulenti disciplinati come per i componenti del Comitato dall'art.13 del Regolamento Disciplinante le proprie modalità di funzionamento.

Altre informazioni

Si riportano altre informazioni di sintesi

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

IMPUTAZIONE ONERI DI MISSIONE E SUPPORTO GENERALE

IMPUTAZIONE ONERI SUPPORTO GENERALE											
Descrizione	Consulenza	Formazione	Informazione e Comunicazione	Ricerca e documentazione	Progettazione Sociale	Animazione Territoriale	Supporto logistico	Sportelli operativi	Promozione	Oneri supporto generale	TOTALE
Acquisti	-	115,99	-	-		-	5.810,78	-	1.622,60	1.025,43	8.574,80
Servizi	52.906,19	49.654,68	3.400,85	-		3.964,50	44.783,45	-	2.066,49	8.912,65	165.688,81
Godimenti beni terzi	110,28	100,00	-	-		2.510,00	9.828,41	-	-	1.922,30	14.470,99
Personale	7.896,21	15.843,99	70.806,44	14.606,28		25.627,55	-	68.477,74	34.352,70	18.307,06	255.917,96
Trasferimenti OdV							-	-	6.304,21	-	6.304,21
Bando promozione						-	-	-	35.000,00	-	35.000,00
Oneri diversi di gestione									509,64		
	54,50	194,32	5,29	747,00		-	6.361,80	1.386,63	2.002,10	16.519,30	27.270,94
Totale	60.967,18	65.908,98	74.212,58	15.353,28	-	32.102,05	66.784,44	69.864,37	81.857,74	46.686,74	513.227,71

❖ 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%	50.627,58	7.156,99	43.470,59
Dipendente 2	Coordinatore Del. Potenza Resp. Area Informazione e Comunicazione	II	Dip. T. I. p. t.	92,5%	38.755,96	5.462,65	33.293,31
Dipendente 3	Coordinatore Del. Matera Resp. Area Consulenza Consulente Fiscale (Matera)	II	Dip. T. I. p. t.	92,5%	39.910,57	5.687,42	34.223,15
Dipendente 4	Resp. Area Formazione	III	Dip. T. I. p. t.	75,0%	5.984,22	0,00	5.984,22
Dipendente 5	Operatrice Sportello Operativo Front Office Potenza	V	Dip. T. I. p. t.	60,0%	18.736,88	0,00	18.736,88
Dipendente 6	Addetta Segreteria +Operatrice Sportello Operativo Front Office Regionale	V	Dip. T. I. p. t.	62,5%	23.028,07	0,00	23.028,07
Dipendente 7	Operatore Sportello Operativo Front Office Matera	V	Dip. T. I. p. t.	60,0%	18.118,36	0,00	18.118,36
Dipendente 8	Addetta Informazione e Comunicaz. Sito web	V	Dip. T. I. p. t.	60,0%	17.244,76	0,00	17.244,76
Dipendente 9	Addetta Informazione e Comunicazione OdV Potenza	V	Dip. T. I. p. t.	50,0%	15.917,30	0,00	15.917,30
Dipendente 10	Addetta Informazione e Comunicazione OdV Matera	V	Dip. T. I. p. t.	50,0%	15.458,67	0,00	15.458,67
Dipendente 11	Referente Progetto Scuola e Volontariato province Potenza e Matera	V	Dip. T.I. p. t.	40,0%	12.135,59	0,00	12.135,59
TOTALE					255.917,96	18.307,06	237.610,90

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	21.147,36		21.147,36
Professionista 2	Area amministrazione e contabilità	25.671,36		25.671,36
Professionista 3	Area consulenza fiscale Provincia di Potenza	4.452,19		4.452,19
Professionista 4	Area progettazione Responsabile Provincia di Potenza	16.385,89		16.385,89
Professionista 5	Area formazione_ Responsabile Provincia di Matera	16.919,81		16.919,81
TOTALE		83.969,17		83.969,17

❖ **Organi di amministrazione e controllo**

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

❖ **Locazioni di immobili e finanziarie**

Il contratto in essere di CSV Basilicata è quello relativo alla sede di Matera – canone di locazione € 964,00 mensili.

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

Si segnala che sono stati realizzati n.8 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.