

BILANCIO ESERCIZIO



2011

Bozza non approvata

Vers. 1.1

Sede regionale:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

via La Malfa, 102 - 75100 Matera
tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. **1** di **18**

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2011	2010
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	€ 3.778,80	€ 4.408,60
4) spese manutenzioni da ammortizzare	€ 21.789,13	€ 25.384,95
5) oneri pluriennali	€	-
6) Altre	€	-
<i>Totale- Immobilizzazioni immateriali</i>	€ 25.567,93	€ 29.793,55
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) terreni e fabbricati	€	-
2) impianti e attrezzature	€ 23.630,76	€ 23.675,93
3) altri beni	€	-
<i>Totale-Immobilizzazioni materiali</i>	€ 23.630,76	€ 23.675,93
<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)	€ 49.698,69	€ 53.969,48
C) Attivo circolante		
<i>I - Rimanenze</i>		
<i>Totale - Rimanenze</i>	€ -	€ -
<i>II - Crediti</i>		
1) Verso Enti/CSVnet	€ 14.777,50	€ -
2) Verso altri	€ 33.115,17	€ 41.598,33
3) Crediti per contributi CoGe da liquidare	€ -	€ 126.157,89
4) Crediti V/Fondazioni bancarie	€ -	€ 205.336,38
4) Crediti V/OdV	€ -	€ 104.986,02
<i>Totale- Crediti</i>	€ 47.892,67	€ 478.078,62
<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	€ 281.822,45	€ 629.643,15
2) Assegni	€	€ -
3) Denaro e valori in cassa	€ 611,52	€ 797,72
<i>Totale- disponibilità liquide</i>	€ 282.433,97	€ 630.440,87
Totale attivo circolante (C)	€ 330.326,64	€ 1.108.519,49
D) Ratei e risconti	€ 1.552,11	€ 9.000,44
TOTALE ATTIVO	€ 381.577,44	€ 1.171.489,41

Sede regionale:

 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel/fax 0971 273152

 numero verde **800 272999**
Delegazione di Potenza:

 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

 via La Malfa, 102 - 75100 Matera
 tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. 2 di 18

PASSIVO	2011	2010
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>	€ 49.698,69	€ 53.969,48
<i>IV - Patrimonio vincolato per attività</i>	€ -	€ 8.654,02
Totale patrimonio netto	€ 49.698,69	€ 62.623,50
B) Fondi per rischi ed oneri futuri		
1) Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 101.349,32	€ -
2) Fondo per Progettazione Sociale - Progetto Sud	€ -	€ 170.293,82
3) Fondo per Bando Promozione 2009	€ 4.782,67	€ 79.573,25
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	€ 156.536,46	€ 300.271,54
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	€ 41.371,94	€ 40.762,98
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 Ban. Prom. 2009		€ 426,75
4) acconti		€ -
5) debiti verso fornitori	€ 83.944,71	€ 94.782,71
6) debiti tributari	€ 7.861,07	€ 10.732,97
7) debiti verso istituti di previdenza	€ 10.270,21	€ 10.197,83
8) altri debiti- Personale	€ 16.853,35	€ 18.406,44
9) altri debiti- Verso Enti/CSVnet	€ 4.433,25	
Totale debiti	€ 123.362,59	€ 134.546,70
E) Ratei e risconti	€ 10.607,76	€ 633.284,69
1) Risconti Passivi	€ 10.607,76	€ -
1) Risconti Passivi contributi Co.Ge. 2011		€ 633.284,69
TOTALE PASSIVO	€ 381.577,44	€ 1.171.489,41

RENDICONTO GESTIONALE
2011

Proventi da attività tipiche		€ 648.004,22
<i>Fondo speciale ex L.266/91</i>		€ 490.546,46
COMPAGNIA SAN PAOLO	€ 251.408,08	
CARICAL	€ 33.802,00	
CARIVERONA	€ 205.336,38	
<i>Fondo Perequazione - Anno 2007</i>		€ 134.084,21
COMPAGNIA SAN PAOLO	€ 134.084,21	
<i>Somme liberate programma 2009</i>		€ 8.654,02
<i>Utilizzo fondo vincolato per immobilizzazioni</i>		€ 4.270,79
<i>Contributo da Ente Pubblico</i>		€ 6.279,00
<i>Quota parte rimborso spese CSVnet - Bando FcS Reti</i>		€ 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		€ 969,54
<i>Da depositi bancari</i>	€ 969,54	
Proventi straordinari		€ 25,59
<i>Arrotondamenti attivi</i>	€ 25,59	
Totale Proventi		€ 648.999,35
 Totale a pareggio		 € 648.999,35

Sede regionale:
 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:
 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:
 via La Malfa, 102 - 75100 Matera
 tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. 4 di 18

Oneri da attività tipiche

		€ 476.340,00
FORMAZIONE		€ 101.011,14
Salari	€ 16.862,50	
Oneri Inps	€ 4.810,79	
Altri Oneri Personale	€ 253,39	
Acc.Fondo Tfr	€ 1.126,78	
Abbuoni Passivi	€ 2,86	
Collaboratori Professionali	€ 30.435,71	
Docenti con Iva	€ 12.577,96	
Docenti senza Iva	€ 26.821,20	
Spese Telefoniche	€ 119,00	
Materiale di Consumo	€ 337,26	
Cancelleria e Stampati	€ 2.163,09	
Soggiorni e Viaggi	€ 2.007,41	
Spese di Rappresentanza	€ 862,80	
Canoni Affitto	€ 722,00	
Oneri Bancari	€ 5,61	
Valori Bollati	€ 1,81	
Pubblicazione Materiali	€ 1.609,30	
Canoni Noleggio	€ 66,55	
Rimborsi Spese Km	€ 225,12	
CONSULENZA		€ 127.317,45
Supporto Direzione	€ 9.718,24	
Salari	€ 43.505,80	
Oneri Inps	€ 12.332,39	
Altri Oneri Personale	€ 608,60	
Acc.Fondo Tfr	€ 2.509,26	
Quota Tfr Maturata	€ 304,14	
Abbuoni Passivi	€ 7,00	
Collaboratori Professionali	€ 55.674,42	
Consulenti con Iva	€ 2.537,60	
Canoni Affitto	€ 120,00	
INFORMAZIONE		€ 80.701,06
Supporto Direzione	€ 29.154,71	
Salari	€ 30.959,67	
Oneri Inps	€ 5.435,54	
Altri Oneri Personale	€ 170,78	
Acc.Fondo Tfr	€ 769,11	
Abbuoni Passivi	€ 3,64	
Consulenti con Iva	€ 755,04	
Valori Bollati	€ 1,81	
Spese Postali	€ 1.344,49	
Pubblicazione Materiali	€ 9.584,26	
Abbonamenti Riviste	€ 1.522,01	

Sede regionale:

 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel/fax 0971 273152

 numero verde **800 272999**
Delegazione di Potenza:

 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

 via La Malfa, 102 - 75100 Matera
 tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. 5 di 18

SPONSORIZZAZIONE EVENTI	€	1.000,00	
PROMOZIONE			€ 73.132,95
Supporto Direzione	€	40.087,73	
Salari	€	15.237,63	
Oneri Inps	€	4.277,46	
Quota Tfr Maturata	€	701,62	
Abbuoni Passivi	€	3,29	
Animatori con Iva	€	2.301,37	
Animatori senza Iva	€	5.325,50	
Materiale di Consumo	€	123,33	
Cancelleria e Stampati	€	422,22	
Soggiorni e Viaggi	€	58,00	
Spese di Rappresentanza	€	2.440,00	
Pubblicazione Materiali	€	124,80	
Spese Pulizia	€	240,00	
Spese Telefoniche	€	790,00	
Contributi Rete Ue	€	1.000,00	
SPESE INDISTINTE PER ATTIVITÀ			€ 91.050,11
Salari	€	15.777,76	
Oneri Inps	€	4.272,59	
Altri Oneri Personale	€	164,41	
Acc.Fondo Tfr	€	1.651,27	
Abbuoni Passivi	€	3,20	
Docenti con Iva	€	3.549,14	
Spese Telefoniche	€	11.612,99	
Materiale di Consumo	€	2.946,71	
Cancelleria e Stampati	€	1.809,04	
Soggiorni e Viaggi	€	491,37	
Spese di Rappresentanza	€	135,00	
Canoni di Locazione	€	25.891,23	
Canoni Affitto	€	54,00	
Oneri Bancari	€	136,27	
Valori Bollati	€	168,40	
Canoni Assistenza	€	648,39	
Abbonamenti Riviste	€	123,75	
Pubblicazione Materiali	€	421,54	
Rimborsi Spese Km	€	1.957,92	
Beni >516	€	262,65	
Gas	€	2.439,65	
Manutenzione	€	1.079,36	
Ammor. Soft	€	472,35	
Ammor. Macchine Ufficio	€	1.330,93	
Ammor. Attrezz.	€	164,79	

Sede regionale:

 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel/fax 0971 273152

 numero verde **800 272999**
Delegazione di Potenza:

 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

 via La Malfa, 102 - 75100 Matera
 tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. 6 di 18

Acqua	€	89,03
Spese Pulizia	€	4.116,91
Utenze Enrgetiche	€	2.337,36
Canoni Noleggio	€	1.048,58
Spese Condominali	€	1.199,65
Ammor. Oneri Plurien	€	2.696,87
Ammort. Impianti Specifici	€	205,67
Ammor. Mobili	€	1.235,95
Inail	€	555,38

Oneri di supporto generale

	€	50.385,46
Salari	€	14.901,26
Oneri Inps	€	4.035,19
Altri Oneri Personale	€	155,28
Acc.Fondo Tfr	€	1.559,53
Abbuoni Passivi	€	1,07
Abbonamenti Riviste	€	41,25
Docenti con Iva	€	1.183,05
Spese Telefoniche	€	3.870,99
Materiale di Consumo	€	982,24
Cancelleria e Stampati	€	603,01
Soggiorni e Viaggi	€	163,79
Spese di Rappresentanza	€	45,00
Canoni di Locazione	€	8.630,41
Canoni Affitto	€	18,00
Oneri Bancari	€	45,42
Valori Bollati	€	56,12
Canoni Assistenza	€	216,13
Pubblicazione Materiali	€	140,51
Rimborsi Spese Km	€	652,64
Beni >516	€	87,56
Gas	€	813,21
Manutenzione	€	359,79
Ammor. Soft	€	157,45
Ammor. Macchine Ufficio	€	443,64
Ammor. Attrezz.	€	54,93
Spese Liqu. Periodica	€	340,00
Acqua	€	29,68
Spese Pulizia	€	1.372,30
Utenze Enrgetiche	€	779,12
Canoni Noleggio	€	349,53
Spese Condominali	€	399,88
Ammor. Oneri Plurien	€	898,96
Ammort. Impianti Specifici	€	68,56
Ammor. Mobili	€	411,98

Sede regionale:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

via La Malfa, 102 - 75100 Matera
tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. 7 di 18

CONTRIBUTI CSVNET	€	6.332,84
INAIL	€	185,14

Oneri straordinari	€	-
---------------------------	---	---

Oneri Pluriennali	€	4.276,75
--------------------------	---	-----------------

Bando Promozione 2009	€	-
Spese CSVnet - Bando FcS Reti	€	4.169,74
Sop. Passive	€	107,01

Oneri Tributarî	€	10.774,67
------------------------	---	------------------

Assicurazioni	€	9.000,44
----------------------	---	-----------------

Spese sostenute per conto del Co.Ge.	€	-
---	---	---

Totale Oneri	€	547.650,03
---------------------	---	-------------------

Risultato gestionale positivo	€	101.349,32
--------------------------------------	---	-------------------

Totale a pareggio	€	648.999,35
--------------------------	---	-------------------

Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV

IN SEDE DI RENDICONTAZIONE		
PROVENTI	RENDICONTO 2011	PROGRAMMA 2011
1) Attibuzione su programma annuale	€ 624.630,67	€ 624.630,67
1.a.1) Incassati	€ 624.630,67	€ -
1.a.2) Da incassare		€ 624.630,67
1.b.1) Per servizi		€ 624.630,67
2) Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi	€ 995,13	€ -
3) Partita di giro/Funzionamento Co.Ge.	€ -	€ 59.000,00
4) RESIDUI - Risorse vincolare da anni precedenti per completamento azioni	€ 8.654,02	€ 8.654,02
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	€ 10.448,74	€ -
TOTALE PROVENTI	€ 644.728,56	€ 692.284,69
ONERI	RENDICONTO 2011	PROGRAMMA 2011
ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI		
7) Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)	€ 61.146,59	€ 76.406,45
7.a) Oneri per adesione a coordinamento nazionale	€ 6.332,84	€ 5.400,00
8) Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari	€ 4.798,44	€ 550,00
9) Acquisti beni c/c capitale	€ -	€ -
TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI	€ 65.945,03	€ 76.956,45
Di cui Oneri per il personale	€ 20.651,26	€ 23.751,00
MISSIONE		
10) Promozione del volontariato	€ 73.132,95	€ 80.330,00
11) Consulenza e assistenza	€ 127.317,45	€ 169.820,00
12) Formazione	€ 101.011,14	€ 109.875,17
13) Informazione e comunicazione	€ 80.701,06	€ 93.569,52
14) Spese per attività indistinte	€ 91.050,11	€ 92.733,55
15) Acquisti beni c/c capitale	€ 4.221,50	€ 10.000,00
TOTALE MISSIONE	€ 477.434,21	€ 556.328,24
Di cui Oneri per il personale	€ 261.039,29	€ 303.853,69
TOTALE ONERI (AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI)	€ 543.379,24	€ 633.284,69
21) RESIDUI - Risorse vincolare per completamento azioni	€ -	€ -
22) RESIDUI _ Risorse non vincolate da anni precedenti	€ 101.349,32	€ -
TOTALE A PAREGGIO	€ 644.728,56	€ 633.284,69

Sede regionale:
 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:
 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:
 via La Malfa, 102 - 75100 Matera
 tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. **9** di **18**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 1 GENNAIO 2011-31 DICEMBRE 2011

PREMESSA

L'associazione CSVB 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 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 2011 l'Assemblea del CSV Basilicata risulta composta da 70 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:

- 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.

CRITERI DI VALUTAZIONE

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.

Sede regionale:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

via La Malfa, 102 - 75100 Matera
tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. **10** di **18**

Immobilizzazioni materiali

Sono state iscritte al costo di acquisto e rettifiche 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.

Sede regionale:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

via La Malfa, 102 - 75100 Matera
tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. **11** di **18**

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.

IMPORTO, MOVIMENTAZIONE E COMPOSIZIONE DEI CONTI

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

I costi sono relativi all'acquisto di un software e alle opere murarie realizzate nella sede Regionale e nella Delegazione di Potenza, in relazione al diverso orizzonte temporale utilizzato per l'ammortamento delle stesse, parametrato in ragione della vita residua del contratto di locazione.

DESCRIZIONE	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	FONDO AMMORTAMENTO	IMMOBILIZZAZIONI NETTE
Consistenza iniziale	€ 45.465,38	€ 15.671,83	€ 29.793,55
Incrementi	€ -	€ 4.225,62	€ -
Decrementi	€ -	€ -	€ 4.225,62
Consistenza finale	€ 45.465,38	€ 19.897,45	€ 25.567,93

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono costituite esclusivamente da mobili, da attrezzature informatiche e da strumentazione tecnologica.

Sede regionale:
via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:
via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:
via La Malfa, 102 - 75100 Matera
tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. **12** di **18**

DESCRIZIONE	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	FONDO AMMORTORTAMENTO	IMMOBILIZZAZIONI NETTE
Consistenza iniziale	€ 130.187,93	€ 106.512,00	€ 23.675,93
Incrementi	€ 4.221,50	€ 4.266,67	€ 4.221,50
Decrementi	€ -	€ -	€ 4.266,67
Consistenza finale	€ 134.409,43	€ 110.778,67	€ 23.630,76

Si precisa che l'incremento delle immobilizzazioni materiali ha riguardato il riscatto del fotocopiatore e l'acquisto di beni soprattutto di piccole entità (inferiori a € 516,00).

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

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

DESCRIZIONE	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	CREDITI
Consistenza iniziale	€ 500,00	€ -
Incrementi	€ -	€ -
Decrementi	€ -	€ -
Consistenza finale	€ 500,00	€ -

CREDITI

Nella voce crediti sono stati rilevati Crediti esigibili entro l'esercizio successivo per € 15.317,48 e per € 32.575,19 oltre l'esercizio successivo.

DESCRIZIONE	CREDITI	CREDITI ESIGIBILI ENTRO ES. SUCCESSIVO	CREDITI ESIGIBILI OLTRE ES. SUCCESSIVO
Consistenza iniziale	€ 478.078,62	€ 436.480,29	€ 41.598,33
Incrementi	€ -	€ -	
Decrementi	€ 430.185,95	€ 421.162,81	€ 9.023,14
Consistenza finale	€ 47.892,67	€ 15.317,48	€ 32.575,19

I crediti esigibili entro l'esercizio sono prevalentemente CSVnet per il supporto al Bando Reti della Fondazione con il Sud e non totalmente trasferiti; quelli oltre l'esercizio sono prevalentemente costituiti dal fondo a copertura del TFR dei collaboratori e da altri enti previdenziali.

Sede regionale:
 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:
 via Mazzini 51 - 85100 Potenza
 tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:
 via La Malfa, 102 - 75100 Matera
 tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. 13 di 18

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

DESCRIZIONE	DISPONIBILITÀ LIQUIDE
Consistenza iniziale	€ 630.440,87
Incrementi	€ -
Decrementi	€ 348.006,90
Consistenza finale	€ 282.433,97

RATEI E RISCOINTI ATTIVI

La voce in questione si riferisce a risconti attivi per costi sostenuti nel corso del 2011 di competenza esercizio successivo.

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 abbonamenti riviste;
- ✓ per euro 171,13 per utenze telefoniche anticipate.

PASSIVO

FONDI VINCOLATI

La variazione è così costituita.

DESCRIZIONE	FONDO PER INVESTIMENTI	A-IV PATRIMONIO VINCOLATO PER ATTIVITÀ	B-IV - FONDO RISORSE IN ATTESA DI DESTINAZIONE	B-IV - FONDO PER BANDO PROMOZIONE 2009
Consistenza iniziale	€ 53.969,48	€ 8.654,02	€ -	€ 79.573,25
Incrementi	€ 4.221,50	€ -	€ 101.349,32	
Decrementi	€ 8.492,29	€ 8.654,02	€ -	€ 74.790,58
Consistenza finale	€ 49.698,69	€ -	€ 101.349,32	€ 4.782,67

Si precisa che il fondo per investimenti è stato costituito con trasferimento straordinario del Comitato di Gestione. Il decremento è dovuto all'utilizzazione del fondo in ragione degli ammortamenti dell'anno (al netto degli ammortamenti per allineamento) mentre l'incremento all'aumento di attrezzature.

Per quanto riguarda il *Fondo per Bando Promozione 2009* trovano rappresentazione il saldo dell'unico progetto non ancora chiuso al 31/12/2011 e le economie che potranno essere

Sede regionale:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

via La Malfa, 102 - 75100 Matera
tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. **14** di **18**

considerate sopravvenienze attive solo dopo l'approvazione della rendicontazione finale dell'ultimo progetto ancora in essere.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

La variazione è così costituita.

DESCRIZIONE	TFR
Consistenza iniziale	€ 40.762,98
Incrementi	€ 13.779,87
Decrementi	€ 13.170,91
Consistenza finale	€ 41.371,94

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito al 31/12/2011 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. A fini cautelativi, in ragione della particolare attività svolta, si è proceduto a versare in un apposito fondo assicurativo per l'importo corrispondente.

DEBITI

I "Debiti per fornitori" sono stati iscritti al netto degli sconti commerciali, mentre per gli sconti cassa si è fatto riferimento al momento del pagamento. Sono state operate rettifiche da fatturazione in base all'ammontare definito con la controparte.

Rispetto alla scadenza dei debiti si espone quanto segue:

DESCRIZIONE	DEBITI	DEBITI ENTRO ES. SUCCESSIVO	DEBITI OLTRE ES. SUCCESSIVO
Consistenza iniziale	€ 134.119,95	€ 134.119,95	€ -
Incrementi	€ -	€ -	€ -
Decrementi	€ 10.757,36	€ 10.757,36	€ -
Consistenza finale	€ 123.362,59	€ 123.362,59	€ -

I debiti sono:

- ✓ per euro 83.944,71 debiti di natura istituzionale per debiti verso fornitori e fatture da ricevere;
- ✓ per euro 13.429,39 debiti verso i dipendenti (mensilità dicembre 2011) e per euro 3.243,96 debiti verso il Fondo di Previdenza Complementare;
- ✓ per euro 10.270,21 debiti verso Enti Previdenziali;
- ✓ per euro 7.861,07 verso Erario: per euro 1.455,48 debiti per IRAP e per euro 6.405,59 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.

Sede regionale:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

via La Malfa, 102 - 75100 Matera
tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. 15 di 18

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio 2011 conteggiate col criterio della competenza temporale.

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).

PROVENTI

PROVENTI DA ATTIVITÀ ISTITUZIONALI

La voce accoglie i proventi derivanti dalle attività istituzionali dell'associazione ai sensi delle indicazioni previste dallo statuto. I Proventi sono suddivisi in base all'esercizio di riferimento e per ciascun anno alla Fondazione erogante.

Si precisa che:

- ✓ euro 633.284,69 sono proventi per attività 2011 a valere sul Fondo Speciale del Volontariato della Regione Basilicata;
- ✓ euro 4.270,79 sono proventi relativi all'utilizzo del Fondo per le immobilizzazioni di competenza 2011;
- ✓ euro 6.279,00 sono proventi da convenzioni con enti pubblici (Regione Basilicata) quindi relativi a una fonte diversa dal Fondo Speciale del Volontariato della Regione Basilicata;
- ✓ euro 4.169,74 sono proventi relativi alla quota parte del primo acconto erogato da CSVnet, corrispondente ai costi sostenuti al 31 dicembre 2011 per attività di assistenza e supporto nel Bando denominato *Sostegno a programmi e a reti di volontariato*.

PROVENTI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE ALLE ATTIVITÀ ISTITUZIONALI

La voce accoglie i proventi derivanti dalle attività accessorie alle attività istituzionali. In particolare sono riferiti a euro 969,54 per interessi attivi su c/c.

PROVENTI STRAORDINARI

La voce accoglie i proventi per attribuzione straordinaria pari a euro 25,59 per abboni attivi.

ONERI

ONERI DA ATTIVITÀ TIPICHE

Gli oneri sono tutti riferiti all'attività istituzionale e sono così suddivisi per linea strategica di intervento.

Sede regionale:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

via La Malfa, 102 - 75100 Matera
tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. **16** di **18**

INFORMAZIONI AGGIUNTIVE

RISORSE UMANE INTERNE

Al 31/12/2011 la situazione dei collaboratori è la seguente:

1. Undici dipendenti dei quali due con contratto part-time al 50%, quattro con contratto part-time al 60%, due con contratto part-time al 75% e tre con contratto part-time all'85%.

2. Sei professionisti con convenzione annuale con l'Associazione.

In termini di U.L.A. (Unità Lavorative Annue) nel 2011 il personale è stato pari a 7,45 unità.

Si precisa che il costo per i dipendenti i collaboratori è stato suddiviso in sede di predisposizione delle buste paghe nel corso del 2011. Per i collaboratori impegnati in modo trasversale, l'imputazione è stata sulla base dei report di attività mensili.

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.

Sede regionale:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

via La Malfa, 102 - 75100 Matera
tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. **17** di **18**

INFORMAZIONI GESTIONE CO.GE.

Il rendiconto finanziario comunicato dal Co.Ge. Basilicata (via mail del 23 marzo 2012) è riportato nella tabella seguente.

Rendiconto finanziario del Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato nella Basilicata Anno Sociale 2011 - situazione al 31 dicembre 2011			
Situazione iniziale 01.01.2011			
Cassa	851,57		
Banca Prossima 10444	87.718,18		
a) Totale risorse iniziali	88.569,75		
Conto vinc prog sociale 10446	48.967,53		
Uscite			
Funzionamento ordinario			
Rimborso spese componenti Comitato	10.266,21	16,07%	
Oneri assicurativi	6.500,00	10,17%	
Spese di funzionamento e di segreteria	29.311,85	45,87%	
Consulenze legali, tecniche, amministrative	13.320,17	20,84%	
Istituzione Pubblicizzazione Promozione CSV	228,34	0,36%	
Quota contributiva Consulta CoGe	2.503,49	3,92%	
Altre spese	-	0,00%	
b) Totale uscite	62.130,06	97,23%	
1) Risorse nette utilizzate (a - b)	62.130,06		
Funzionamento Progettazione Sociale			
Totale uscite sostegno Progetto Sud	1.771,15	2,77%	
2) Risorse nette utilizzate	1.771,15		
TOTALE Risorse nette utilizzate (1 + 2)	63.901,21	100,00%	
Saldo disponibilità finali al 31.12.2011			
Cassa al 31.12.2011	200,33		
Saldo banca Prossima 1044 ordinario	24.578,41		
Saldo banca Prossima 1046 Progetto Sud	48.857,33	-	

Sede regionale:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel/fax 0971 273152

numero verde **800 272999**

Delegazione di Potenza:

via Mazzini 51 - 85100 Potenza
tel 0971 274477 - fax 0971 275477

Delegazione di Matera:

via La Malfa, 102 - 75100 Matera
tel/fax 0835 346167

www.csvbasilicata.it

p. **18** di **18**