



Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

Bozza approvata nella seduta dell'Assemblea del 29 aprile 2014

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

STATO PATRIMONIALE			
ATTIVO	2013	2012	
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 utiliz.	€ 2.519,20	€	3.149,00
4) spese manutenzioni da ammortizzare	€ 1.555,17	€	-
5) oneri pluriennali	€ 3.321,45	€	18.193,31
6) Altre	€ -	€	-
<i>Totale- Immobilizzazioni immateriali</i>	€ 7.395,82	€	21.342,31
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>			
1) terreni e fabbricati	€ -	€	-
2) impianti e attrezzature	€ 11.726,10	€	56,75
3) altri beni	€ 21.043,92	€	21.216,30
<i>Totale-Immobilizzazioni materiali</i>	€ 32.770,02	€	21.273,05
<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	€	43.115,36
C) Attivo circolante			
<i>I - Rimanenze</i>			
<i>Totale - Rimanenze</i>	€ -	€	-
<i>II - Crediti</i>			
1) Verso Enti/CSVnet	€ 9.900,00	€	14.777,50
2) Verso altri per progetti specifici	€ 13.556,12	€	-
3) Crediti per contributi Co Ge da liquidare	€ -	€	-
4) Crediti V/Fondazioni bancarie	€ 117.700,80	€	-
5) Crediti V/OdV	€ 8.095,13	€	-
6) Crediti V/altri	€ 33.625,26	€	33.650,74
<i>Totale- Crediti</i>	€ 182.877,31	€	48.428,24
<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	€	200.665,18
2) Assegni		€	-
3) Denaro e valori in cassa	€ 3.107,85	€	2.080,91
<i>Totale- disponibilità liquide</i>	€ 89.355,62	€	202.746,09
Totale attivo circolante (C)	€ 272.232,93	€	251.174,33
D) Ratei e risconti	€ 322,31	€	371,82
TOTALE ATTIVO	€ 313.221,08	€	294.661,51

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

PASSIVO	2013	2012
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	43.115,36
<i>IV - Patrimonio vincolato per attività anno successivo</i>	€ -	-
Totale patrimonio netto	€ 40.665,84	43.115,36
B) Fondi per rischi ed oneri futuri		
1) Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 4.478,97	59.716,94
2) Fondo per Progettazione Sociale - Progetto Sud	€ -	-
3) Fondo per Bando Promozione 2013	€ 20.633,40	€ 3.982,83
4) Fondo rischi gestione CSV	€ -	-
5) Altri - Fondo per attività impegnate e non concluse	€ 60.500,00	-
6) Fondo imposte in contenzioso e contenziosi	€ 50.361,58	€ 50.404,47
Totale fondi per rischi ed oneri futuri	€ 135.973,95	€ 114.104,24
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	€ 49.678,88	€ 46.384,94
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 Promozione 2009	€ -	-
4) acconti	€ -	-
5) debiti verso fornitori	€ 44.718,51	€ 49.937,18
6) debiti tributari	€ 6.455,69	€ 4.683,66
7) debiti verso istituti di previdenza	€ 11.348,33	€ 10.223,28
8) altri debiti- Personale	€ 17.649,53	€ 16.673,80
9) altri debiti- Verso Enti/CSVnet	€ -	€ 4.433,25
Totale debiti	€ 80.172,06	€ 85.951,17
E) Ratei e risconti	€ 6.730,35	€ 5.105,80
1) Risconti Passivi	€ 6.730,35	€ 5.105,80
TOTALE PASSIVO	€ 313.221,08	€ 294.661,51

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

RENDICONTO GESTIONALE		2013	2012
Proventi da attività tipiche		€ 561.299,48	€ 583.321,61
<i>Fondo speciale ex L.266/91</i>		€ 488.747,74	€ 466.667,00
COMPAGNIA SAN PAOLO	€ 366.427,44		€ 466.667,00
CARICAL	€ 4.619,50		€ -
CARIVERONA	€ -		€ -
<i>Attribuzione integrativa per trasferimento sede - riserva ex accordo 23.06.2010</i>	€ 17.700,80		
<i>Fondo riserva ex accordo 23.06.2010</i>	€ 100.000,00		€ -
<i>Somme liberate programma anno precedente</i>		€ 59.716,94	€ 101.349,32
<i>Utilizzo fondo vincolato per immobilizzazioni</i>		€ 2.449,52	€ 6.583,33
<i>Contributo per attività_ CCIAA Matera</i>		€ 980,00	€ 3.220,00
<i>Quota parte rimborso spese CSVnet - Bando FcS Reti 2013</i>		€ 5.384,67	€ 5.501,96
<i>Quota parte rimborso spese CSVnet - Bando FcS Reti 2012</i>		€ 4.020,61	
Proventi da raccolta fondi		€ -	€ -
Proventi da attività accessorie alle attività istituzionali		€ 10.361,10	€ -
<i>Rimborso da Co.Ge. per spese sostenute</i>	€ -		€ -
<i>Rimborso dalla Regione Basilicata per AIB</i>	€ 10.361,10		€ -
Proventi finanziari e patrimoniali		€ 34,75	€ 52,87
<i>Da depositi bancari</i>	€ 34,75		€ 52,87
Proventi straordinari		€ 4.946,11	€ 3.557,42
<i>Elargizioni liberali in natura</i>	€ 512,40		
<i>Arrotondamenti attivi</i>	€ 70,56		€ 67,70
<i>Sopravvenienza attiva</i>	€ 380,32		€ 3.489,72
<i>Economie Bando Promozione 2009</i>	€ 3.982,83		€ -
Totale Proventi		€ 576.641,44	€ 586.931,90
Totale a pareggio		€ 576.641,44	€ 586.931,90

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)

Collaboratori interni__ Salari	15.528,73		
Collaboratori interni_ Oneri previdenziali	4.275,56		
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	161,96		
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	1.120,78		
Assicurazione	2.344,04		
Oneri per adesione a coordinamento nazionale	6.357,25		
Altre spese di gestione	4,67		
Cancelleria e stampati	234,22		
Canone acqua	20,22		
Canoni di locazione	7.094,06		
Canoni leasing per attrezzature	490,98		
Consulenza del lavoro e tecniche	1.739,13		
Manutenzioni	671,62		
Materiali di consumo	985,91		
Oneri bancari	106,31		
Rimborsi spese	3.444,44		
Spese condominiali	274,89		
Spese per pulizie sede	1.612,68		
Spese postali	32,15		
Tasse locali	26,00		
Utenze elettriche	1.021,85		
Utenze energetiche	648,94		
Utenze telefoniche	3.057,54		
Imposte e tasse (IRAP)	791,24	52.045,16	52.045,16

TOTALE ONERI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATR. E STRAORDINARI		52.045,16
---	--	------------------

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO

Coordinamento Area_ Salari	11.121,23	
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	3.047,07	
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	116,00	
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	803,95	
Assicurazione	1.050,00	
Quota adesione CESV- UE	-	
Fitto sala per attività istituzionale	-	
Spese di promozione istituzionale	-	
Imposte e tasse (IRAP)	1.186,86	17.325,11

Progetto Scuola e volontariato

Responsabili progetto_ Salari	8.640,36	
Responsabili progetto_ Oneri previdenziali	2.400,90	
Responsabili progetto_ Accantonamento TFR	-	
Avviso Promozione_ rimborso OdV	548,29	
Trasferimento OdV per stages	9.492,42	
Spese telefoniche	900,16	
Rimborsi spese per progetto	-	
Materiale di consumo	27,82	
Eventi_ meeting	677,60	
Abbuoni passivi	1,11	
Eventi_ Fitto sala	350,00	23.038,66

Bando Promozione

Bando Promozione	25.621,50	25.621,50
------------------	-----------	-----------

Interventi di promozione con contributo CCIAA MT

Consulenze	532,90	
Rimborso spese	380,00	912,90

Eventi

Eventi	659,42	659,42
--------	--------	--------

TOTALE ONERI PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	€ 67.557,59
---	--------------------

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

CONSULENZA E ASSISTENZA

Collaboratori interni__ Salari	7.415,82	
Collaboratori interni_ Oneri previdenziali	2.031,38	
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	77,33	
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	535,97	
Assicurazione	500,00	
Imposte e tasse (IRAP)	395,62	10.956,12

Collaboratori strutturati con contratto professionale.	51.519,25	
Consulenza specialistica	-	
Seminari di approfondimento	155,00	
Laboratori di progettazione	-	51.674,25

TOTALE ONERI CONSULENZA E ASSISTENZA	62.630,37
---	------------------

FORMAZIONE

Coordinamento Area_ Salari	20.031,50	
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	5.738,05	
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	311,58	
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	1.506,23	
Assicurazione	2.056,99	
Imposte e tasse (IRAP)	1.384,67	31.029,02

Collaboratori strutturati con contratto professionale.	34.706,61	
Rimborsi spese viaggi collaboratori interni	290,48	
Docenti (collaboratori occasionali)	14.604,88	
Spese ospitalità per docenti a titolo gratuito	1.210,80	
Materiali didattici	906,90	
Utilizzo sale sedi istituzionali per formazione	198,00	
Abbuoni passivi	1,80	
Altre spese formazione (assicurazione, sedi, etc.)	-	51.919,47

Interventi di formazione in convenzione con Regione Basilicata - AIB

Docenti (collaboratori occasionali)	7.495,00	
Materiali didattici	182,10	
Utilizzo sale sedi istituzionali per formazione	2.684,00	10.361,10

TOTALE ONERI FORMAZIONE	93.309,59
--------------------------------	------------------

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE

Coordinamento Area_ Salari	18.532,50	
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	5.078,45	
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	193,34	
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	1.339,92	
Assicurazione	500,00	
Imposte e tasse (IRAP)	1.978,10	27.622,30

Operatori Area_ Salari	34.370,79	
Operatori Area_ Oneri previdenziali	7.339,32	
Operatori Area_ Altri costi personale	176,22	
Operatori Area_ Accantonamento TFR	2.533,62	
Abbonamenti	-	
Stampe istituzionali	-	
Servizi di grafica rivolti alle OdV	923,69	
Altri costi _ manutenzione pc	-	
Abbuoni passivi	-	
Attivazione forum on line	-	45.343,64

TOTALE ONERI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	€ 72.965, 94
--	---------------------

RICERCA E DOCUMENTAZIONE

Coordinamento Area_ Salari	12.042,58	
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	3.300,99	
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	125,67	
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	870,95	
Utilizzo sede (locazione), pulizia sede e utenze per biblioteca e centro	-	
Imposte e tasse (IRAP)	2.472,63	
Acquisto nuovi testi e abbonamenti	1.425,88	20.238,69

TOTALE ONERI RICERCA E DOCUMENTAZIONE	€ 20.238,69
--	--------------------

ANIMAZIONE TERRITORIALE

Collaboratori interni_ Salari	29.627,83	
Collaboratori interni_ Oneri previdenziali	8.125,51	
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	309,34	
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	2.143,87	
Assicurazione	1.464,50	
Imposte e tasse (IRAP)	494,53	42.165,58

Sedi per incontri Reti Territoriali	160,00	
Sedi per incontri Reti Tematici		
Rimborso Assemblee di Rete	-	160,00

TOTALE ONERI ANIMAZIONE TERRITORIALE	€ 42.325,58
---	--------------------

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

SUPPORTO LOGISTICO

Altre spese di gestione	25,17	
Cancelleria e stampati	486,45	
Canone acqua	41,99	
Canoni di locazione	14.733,81	
Canoni leasing per attrezzature	1.019,74	
Consulenza del lavoro e tecniche	3.612,03	
Manutenzioni	1.394,90	
Materiali di consumo	2.047,66	
Oneri bancari	220,79	
Rimborsi spese	7.153,83	
Spese condominiali	570,93	
Spese per pulizie sede	3.349,41	
Spese postali	66,78	
Tasse locali	54,00	
Utenze elettriche	2.122,30	
Utenze energetiche	1.347,80	
Utenze telefoniche	6.350,28	44.597,88

TOTALE ONERI SUPPORTO LOGISTICO	44.597,88
--	------------------

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

ONERI DI FUNZIONAMENTO DEGLI SPORTELLI OPERATIVI

Coordinamento Delegazioni_ Salari	926,35	
Coordinamento Delegazioni_ Oneri previdenziali	253,92	
Coordinamento Delegazioni_ Altri costi personale	9,67	
Coordinamento Delegazioni_ Accantonamento TFR	67,00	
Operatori sportelli_Salari	40.103,44	
Operatori sportelli_Oneri previdenziali	11.290,15	
Operatori sportelli_Altri costi personale	417,13	
Operatori sportelli_Accantonamento TFR	2.864,40	
Abbuoni passivi	25,32	
Assicurazione	1.100,00	
Altre spese di gestione	9,32	
Cancelleria e stampati	180,17	
Canone acqua	15,55	
Canoni di locazione	5.456,97	
Canoni leasing per attrezzature	377,68	
Consulenza del lavoro e tecniche	1.337,79	
Manutenzioni	516,63	
Materiali di consumo	758,39	
Oneri bancari	81,77	
Rimborsi spese	2.631,70	
Spese condominiali	211,45	
Spese per pulizie sede	1.240,52	
Spese postali	24,73	
Tasse locali	20,00	
Utenze elettriche	786,04	
Utenze energetiche	499,19	
Utenze telefoniche	2.351,96	
Imposte e tasse (IRAP)	1.186,86	74.744,09

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

TOTALE ONERI DI FUNZIONAMENTO DEGLI SPORTELLI OPERATIVI	€ 74.744,09
--	--------------------

BANDO RETI 2013 FCS- CSVNET

Consulenza specialistica	5.117,67	
Rimborso spese viaggio	80,00	
Spese per eventi	187,00	5.384,67

TOTALE ONERI BANDO RETI 2013 FCS- CSVNET	5.384,67
---	-----------------

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

TOTALE MISSIONE	€ 483.754,39
------------------------	---------------------

TOTALE ONERI (AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI)	€ 535.799,55
---	---------------------

QUOTA AMMORTAMENTO	€ 24.899,81
SPESE CORRENTI PER TRASFERIMENTO SEDE	€ 11.463,11
TOTALE ONERI	€ 572.162,47
AVANZO DI GESTIONE IN ATTESA DI DESTINAZIONE	€ 4.478,97
RISULTATO A PAREGGIO	€ 576.641,44

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 2013 l'Assemblea del CSV Basilicata risulta composta da 75 componenti.

Sempre nel corso del 2013 si è proceduto al trasferimento della sede del CSV Basilicata, trovando applicazione la convenzione sottoscritta con il Comune di Potenza in 27/06/2013 Rep n° 19/2013 Tale trasferimento ha comportato oneri straordinari quali la pulizia iniziale della sede e le spese per il trasloco.

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 31/12/2013.

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"**

Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2012	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2013	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2013	Valore netto delle immobiliz. al 31/12/2013
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	-	-	-	-	-	-	-
Diritto di brevetto industriale e diritti di utilizz. Opere ingegno	6.373,48	3.149,00	-	-	-	629,80	2.519,20
Spese manutenzione da ammortizzare	1.943,96	-	1.943,96	-	-	388,79	1.555,17
Oneri pluriennali	42.782,40	18.193,31	3.690,50	-	-	18.562,36	3.321,45
Altre	-	-	-	-	-	-	-
Totale	51.099,84	21.342,31	5.634,46	-	-	19.580,95	7.395,82

Nel 2013 non sono stati effettuati acquisizione con risorse FSV o con fondi diversi dal FSV

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

Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2012	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2013	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2013	Valore netto delle immobiliz. al 31/12/2013
Terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-
Impianti e attrezzature	17.571,49	56,75	13.463,53	-	-	1.794,18	11.726,10
Altri beni (macchine d'ufficio + mobili)	134.983,77	21.216,30	3.352,30	-	-	3.524,68	21.043,92
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-
Totale	152.555,26	21.273,05	16.815,83	-	-	5.318,86	32.770,02

Non sono stati effettuati acquisizione con fondi diversi dal FSV

SPESA DI IMPIANTI, ALLACCIAMENTO NUOVI IMPIANTI E ALLESTIMENTO SEDE	
Enel Spa	1.683,96
Comune Di Potenza	168,00
Acquedotto Lucano	92,00
TOTALE	1943,96
Opere Murarie Via Sicilia	3.690,50
TOTALE	3.690,50
Impianti di riconfigurazione Rete e Pc	1.861,72
TOTALE	1.861,72
Impianto di Videosorveglianza Via Sicilia	10.875,91
TOTALE	10.875,91
Altri impianti specifici (impianto voce)	725,90
TOTALE	725,90
Macchine d'ufficio elettroniche (proiettore)	349,90
TOTALE	349,90
Arredamento e mobili	2.440,00
TOTALE	2.440,00
Computer e accessori (beni concessi gratuitamente)	512,40
TOTALE	512,40
Beni inferiori a 516,46 €	50,00
TOTALE	50,00
TOTALE GENERALE	22.450,29

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

❖ Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	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 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 182.877,31	€ 48.428,24	€ 134.449,07

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 2013.
- **Crediti verso OdV:** rappresentato le anticipazioni erogate alle OdV sul Bando promozione 2013.
- **Crediti verso altri:**

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2013		
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	-	-	-		
Crediti v/associati per quote associative	-	-	-		
Depositi cauzionali	-	1.977,08	1.977,08		
Crediti v/Istituti Previdenziali	-	-	-		
Crediti v/Erario (credito imposta sostitutiva TFR)	37,56	-	37,56		
Crediti v/Fornitori	-	-	-		
Altri crediti (dipendenti)	944,00	-	944,00	Totale al 31/2012	Variazioni
TOTALE	981,56	32.643,70	33.625,26	33.650,74	-25,48

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 € 37,56 per versamenti in acconto maggiori del saldo calcolato alla chiusura dell'esercizio;

d) Altri crediti diversi: si tratta di un credito verso un dipendente di € 944,00 per anticipazione retribuzione.

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

❖ Attività finanziarie non immobilizzate

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Non risultano in bilancio attività finanziarie non immobilizzate.

❖ Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 89.355,62	€ 202.746,09	-€ 113.390,47

In particolare:

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
1) Depositi bancari e postali	200.665,18	86.247,77	-114.417,41
Banca Prossima ordinario	200.665,18	86.247,77	-114.417,41
Banca Prossima prog. Sociale	-	-	-
2) Assegni	-	-	-
3) Denaro e valori in cassa	2.080,91	3.107,85	1.026,94
Cassa sede centrale	1.627,81	688,71	-939,10
Cassa sedi periferiche	33,00	402,64	369,64
Carta di credito pre pagata	420,10	2.016,50	1.596,40
Valori bollati	-	-	-
Totale	202.746,09	89.355,62	-113.390,47

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 322,31	€ 371,82	-€ 49,51

❖ Risconti attivi

Descrizione	Saldo al 31-12-2012	Saldo al 31-12-2013	Variazioni
Costi anticipati	371,82	322,31	-49,51

Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello Stato Patrimoniale

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 40.665,84	43.115,36	-€ 2.449,52

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

FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV

Descrizione	SALDO AL 31/12/2012	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2013
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	43.115,36	22.450,29	24.899,81	40.665,84
Totale	43.115,36	22.450,29	24.899,81	40.665,84

Il decremento è dovuto all'utilizzazione del fondo in ragione degli ammortamenti dell'anno mentre l'incremento all'aumento di attrezzature e interventi per la nuova sede.

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 135.973,95	€ 114.104,24	€ 21.869,71

Il fondo è così composto:

❖ Fondi vincolati alle funzioni di CSV

Descrizione	SALDO 31/12/2012	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO 31/12/2013
1) Fondo per completamento azioni	3.982,83	20.633,40	3.982,83	20.633,40
2) Fondo risorse in attesa di dest.	59.716,94	4.478,97	59.716,94	4.478,97
3) Fondo rischi	50.404,47	-	42,89	50.361,58
5) Altri - Fondo per attività impegnate e non concluse	-	60.500,00		60.500,00
Totale	114.104,24	85.612,37	63.742,66	135.973,95

- a) **Fondo per completamento azioni:** è costituito dal fondo relativo al Bando Promozione 2013 a copertura dei progetti per i quali le operazioni di rendicontazione non sono ancora concluse.
- 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;
- d) - **Fondo per attività impegnate e non concluse:** è costituito dal fondo per il completamento delle attività definite nella riunione di direzione del 27 dicembre 2013. In particolare:
- I) Promozione: Eventi su "Welfare e solidarietà" "Partecipazione e Rappresentanza" e "Sviluppo sostenibile";
- II) Consulenza e Assistenza: Seminari di approfondimento su "Sicurezza sul lavoro", "Tracciabilità dei pagamenti" e "Ispezioni e controlli per le OdV";
- III) Formazione: Percorsi di mission di base afferenti a 2 ambiti di intervento in almeno 2 aree territoriali e Formazione istituzionale di sviluppo in attuazione del Protocollo d'intesa con l'UEPE;
- IV) Informazione e Comunicazione: Impaginazione grafica e stampa del "Bilancio sociale 2012" e della "Nuova carta dei Servizi";
- V) Ricerca e Documentazione: Acquisto di nuovi testi e strumentazione per ipovedenti;
- VI) Animazione Territoriale: Le Assemblee delle Rete del Volontariato e incontri territoriali sul tema "Il Volontariato e le Reti del III Settore".

Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
€ 49.678,88	€ 46.384,94	€ 3.293,94

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito al 31/12/2013 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. 9 dipendenti hanno aderito al fondo di previdenza complementare.

FONDO TFR	Importo
SALDO AL 31/12/2012	46.384,94
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	5.868,27
Decremento per utilizzi nell'esercizio	2.476,94
Imposte sostitutive TFR	97,39
SALDO AL 31/12/2013	49.678,88

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

Si segnala che l'accantonamento TFR per l'anno 2013 è pari a € 14.334,95, in parte versate o da versare nel mese di gennaio 2014 al Fondo di previdenza complementare (€ 8.475,68).

Debiti

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
80.172,06	85.951,17	-5.779,11

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	29.642,39	-
Acconti_ CSVnet	-	-
Debiti verso fornitori	15.076,12	-
Debiti tributari	6.455,69	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.348,33	-
Altri debiti_ personale	17.649,53	-
Totale	80.172,06	-

I debiti sono:

- ✓ per € 41.746,65 debiti di natura istituzionale per debiti verso fornitori e fatture da ricevere;
- ✓ per € 14.318,12 debiti verso i dipendenti (mensilità dicembre 2013) e per euro 3.331,41 debiti verso il Fondo di Previdenza Complementare;
- ✓ per € 11.348,33 debiti verso Enti Previdenziali;
- ✓ per € 6.455,69 verso Erario: per debiti per ritenute d'acconto su stipendi e compensi;
- ✓ per € 2.971,86 verso Enti/CSVnet pari al primo acconto erogato da CSVnet ai sensi della convenzione stipulata in data 8 gennaio 2013 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
€ 6.730,35	€ 5.105,80	€ 1.624,55

❖ Risconti passivi

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
CSVnet_ sostegno Reti	4.515,33	5.105,80	- 590,47
Regione Basilicata	2.215,02		2.215,02

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 giorno 8 gennaio 2013, e quello relativo alla convenzione con la Regione Basilicata per l'attività formativa A.I.B..

INFORMAZIONI E PROSPETTI INERENTI GLI ELEMENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE

Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Componenti positive	561.299,48	583.321,61	-€ 22.022,13
Componenti negative	535.799,55	526.877,50	€ 8.922,05
Risultato gestione tipica	25.499,93	56.444,11	-€ 30.944,18

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 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L.	550.914,20	574.599,65	-23.685,45
Da contributi su progetti	9.405,28	5.501,96	3.903,32
Da contratti con enti pubblici	980,00	3.220,00	-2.240,00
Da soci e associati	-	-	-
Da non soci	-	-	-
Altri proventi e ricavi	-	-	-
Totale	561.299,48	583.321,61	-22.022,13

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 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Contributi per servizi	550.914,20	574.599,65	-23.685,45
Contributi per Progettazione sociale ex accordo 23/06/2010	0	0	0
Contributi per Progetto Sud	0	0	0
Totale	550.914,20	574.599,65	-23.685,45

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)	550.747,74
(+) 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)	59.716,94
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	2.449,52
(-) 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)	62.000,00
Totale contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	550.914,20

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) e per quello relativo alla convenzione con CSVnet sottoscritta in data 8 gennaio 2013.

- **da contratti con Enti Pubblici:** trattasi del contributo erogato dalla Camera di Commercio di Matera.

Oneri

Si presentano le spese sostenute nel 2013. A tal proposito si precisa che la comparazione con i dati riguardanti l'esercizio 2011 non è sempre diretta in quanto per il 2013 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 2012 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 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Promozione del volontariato	17.325,11	15.052,19	2.272,92
Progetto Scuola e volontariato	23.038,66	28.109,82	-5.071,16
Bando Promozione	25.621,50	3.052,25	22.569,25
Interventi di promozione con contributo CCIAA MT	912,90	-	912,90
Eventi	659,42	-	659,42
Totale	67.557,59	46.214,26	21.343,33

Descrizione imputazione oneri per natura

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Acquisti	28,93	1.512,50	-1.483,57
Servizi	3.160,66	8.261,53	-5.100,87
Godimenti beni terzi	1.009,42	923,50	85,92
Personale	27.316,37	27.825,87	--509,50
Trasferimenti OdV	9.492,42	-	9.492,42
Bando promozione	25.621,50	-	25.621,50
Oneri diversi di gestione	928,29	7.690,86	-6.762,57
Totale	67.557,59	46.214,26	21.343,33

❖ 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 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Coordinamento Area	10.956,12	8.264,51	2.691,61
Consulenza specialistica	51.674,25	51.597,93	76,32
Totale	62.630,37	59.862,44	2.767,93

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

Descrizione imputazione oneri per natura

CONSULENZA E ASSISTENZA

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	52.019,25	51.435,93	583,32
Godimenti beni terzi	155,00	162,00	-7,00
Personale	10.456,12	7.546,61	2.909,51
Oneri diversi di gestione	-	717,90	-717,90
Totale	62.630,37	59.862,44	2.767,93

❖ 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 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Coordinamento Area	31.029,02	31.446,42	-417,40
Consulenza specialistica	51.919,47	59.373,30	-7.453,83
Interventi di formazione in convenzione con Regione Basilicata - AIB	10.361,10		10.361,10
Totale	93.309,59	90.819,72	2.489,87

Descrizione imputazione oneri per natura

FORMAZIONE

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Acquisti	1.089,00	1.694,98	-605,98
Servizi	25.658,15	56.265,02	-30.606,87
Godimenti beni terzi	2.882,00	5.000,00	-2.118,00
Personale	63.678,64	27.856,93	35.821,71
Oneri diversi di gestione	1,80	2,79	-0,99
Totale	93.309,59	90.819,72	2.489,87

❖ 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 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Coordinamento Area	27.622,30	18.812,17	8.810,13
Attività di informazione istituzionale	45.343,64	46.228,78	-885,14
Totale	72.965,94	65.040,95	7.924,99

Descrizione imputazione oneri per natura

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	1.423,69	6.270,02	-4.846,33
Godimenti beni terzi	-	-	-
Personale	71.542,25	58.725,51	12.816,74
Oneri diversi di gestione	-	45,42	-45,42
Totale	72.965,94	65.040,95	7.924,99

❖ 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 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Coordinamento Area	18.812,81	-	18.812,81
Acquisto nuovi testi e abbonamenti	1.425,88	-	1.425,88
Totale	20.238,69	-	20.238,69

Descrizione imputazione oneri per natura

RICERCA E DOCUMENTAZIONE

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	-	-	-
Godimenti beni terzi	-	-	-
Personale	18.812,81	-	18.812,81
Oneri diversi di gestione	1.425,88	-	1.425,88
Totale	20.238,69	-	20.238,69

❖ 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 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Coordinamento Area	42.165,58	84.387,27	-42.221,70
Incontri territoriali	160,00	-	160,00
Totale	42.325,58	84.387,27	-42.061,70

Descrizione imputazione oneri per natura

ANIMAZIONE TERRITORIALE

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	1.464,50	2.632,30	-1.167,80

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

Godimenti beni terzi	160,00		160,00
Personale	40.701,08	81.754,97	-41.053,90
Oneri diversi di gestione	-	-	-
Totale	42.325,58	84.387,27	-42.061,70

❖ Oneri supporto logistico

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

SUPPORTO LOGISTICO

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Supporto logistico OdV	44.597,88	24.023,40	20.574,48
Totale	44.597,88	24.023,40	20.574,48

Descrizione imputazione oneri per natura

SUPPORTO LOGISTICO

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Acquisti	2.534,11	2.584,80	-50,68
Servizi	19.876,15	13.056,08	6.820,07
Godimenti beni terzi	14.733,81	8.090,59	6.643,23
Personale	-	-	-
Oneri diversi di gestione	7.453,80	291,93	7.161,87
Totale	44.597,88	24.023,40	20.574,48

❖ Oneri funzionamento sportelli operativi

Descrizione imputazione oneri per natura

SPORTELLI OPERATIVI E/O DELEGAZIONI

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Sede di Potenza	43.358,80	48.728,01	-5.369,21
Sede di Matera	31.385,29	37.801,00	-6.415,71
Totale	74.744,09	86.529,01	-11.784,92

Descrizione imputazione oneri per natura

SPORTELLI OPERATIVI E/O DELEGAZIONI

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Acquisti	938,56	801,19	137,37
Servizi	6.983,86	10.799,49	-3.815,63
Godimenti beni terzi	5.668,42	6.806,56	-1.138,14
Personale	57.118,91	67.701,44	-10.582,53
Oneri diversi di gestione	4.034,34	420,33	3.614,01
Ammortamenti	-	-	-
Totale	74.744,09	86.529,01	-11.784,92

Gestione finanziaria e patrimoniale

La gestione finanziaria ha registrato componenti positive per € 34,75 totalmente derivanti da interessi su c/c bancari.

Gestione straordinaria

Le componenti positive sono pari a € 4.946,11, che rappresentano:

- Arrotondamenti attivi per € 70,56;

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

- Sopravvenienze attive per € 4.363,15 derivanti dalla chiusura del bando Promozione 2009 con una revoca di finanziamento e la constatazione di inesistenza di debiti.
- Elargizioni liberali in natura per € 512,40 da Sviluppo Basilicata SpA.

❖ Oneri di Supporto generale

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
52.045,16	70.277,07	-18.231,92

Dettagliare le voci degli oneri appartenenti a ciascuna delle aggregazioni.

ACQUISTI

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Materiali di consumo	985,91	1.698,82	-712,91
Cancelleria e stampati	234,22	€ 285,07	-50,85
Totale	1.220,13	1.983,89	-763,77

SERVIZI

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Utenze	4.748,55	13.112,40	-8.363,85
Servizi per sedi	1.887,57	3.328,22	-1.440,65
Assicurazione	2.344,04	598,25	1.745,79
Consulenza del lavoro	1.739,13	2.187,80	-448,67
Manutenzioni	671,62	€ 2.805,97	-2.134,35
Totale	11.390,90	22.032,64	-10.641,74

GODIMENTO BENI TERZI

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Canoni sedi	7.094,06	15.581,87	-8.487,81
Canoni di leasing	490,98	1.272,47	-781,48
Totale	7.585,04	16.854,34	-9.269,30

PERSONALE

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
PERSONALE	21.087,03	3.773,32	17.313,71
Totale	21.087,03	3.773,32	17.313,71

AMMORTAMENTI

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Ammortamenti immateriali	19.580,95	4.225,62	€ 15.355,33
Ammortamenti materiali	5.318,86	3.687,71	€ 1.631,15
Totale	24.899,81	7.913,33	€ 16.986,48

ALTRI ONERI

Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
Imposte e tasse	791,24	551,70	239,54
Quota CSVnet	6.357,25	10.736,45	-4.379,20
Rimborsi spese istituzionali	3.444,44	6.150,33	-2.705,89
Altre spese	169,13	341,91	-172,58
Totale	10.762,16	17.780,39	-7.018,13

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

IN SEDE DI RENDICONTAZIONE

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

RENDICONTO 2013	PROGRAMMA 2013 TOTALE	RENDICONTO APPROVATO 2012	PROGRAMMA 2014
€ 488.747,75	€ 608.964,69	€ 466.667,00	€ 544.028,77
€ 371.046,95	€ -	€ 466.667,00	€ -
€ 117.700,80	€ 608.964,69	€ -	€ 544.028,77
€ -	€ 591.263,89	€ 466.667,00	€ 544.028,77
€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ 4.468,45	€ -	€ 3.610,29	€ -
€ 55.000,00	€ 55.000,00	€ 47.000,00	€ -
€ 59.716,94	€ -	€ 101.349,32	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ 21.258,78	€ -	€ 8.721,96	€ -
€ 629.191,92	€ 663.964,69	€ 627.348,57	€ 544.028,77

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

ONERI	RENDICONTO 2013	PROGRAMMA 2013 TOTALE	RENDICONTO APPROVATO 2012	PROGRAMMA 2014
ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI				
7) Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)	€ 52.045,16	€ 55.060,74	€ 62.120,02	€ 56.346,35
7.a) Oneri per adesione a coordinamento nazionale	€ 6.357,25	€ 5.700,00	€ 10.736,45	€ 6.100,00
8) Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari	€ -	€ -	€ 304,56	€ -
9) Acquisti beni c/c capitale	€ 20.462,09	€ 17.700,80	€ -	€ -
TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI	€ 72.507,25	€ 72.761,54	€ 62.424,58	€ 56.346,35
<i>Di cui Oneri per il personale</i>	€ 21.880,79	€ 23.285,29	€ 3.660,70	€ 18.930,01
MISSIONE	€ -	€ -	€ -	€ -
10) Promozione del volontariato	€ 67.557,59	€ 76.437,21	€ 46.214,26	€ 38.105,68
11) Consulenza e assistenza	€ 62.630,37	€ 73.873,96	€ 59.862,44	€ 71.774,96
12) Formazione	€ 93.309,59	€ 108.003,69	€ 90.819,72	€ 124.822,98
13) Informazione e comunicazione	€ 72.965,94	€ 85.016,94	€ 65.040,95	€ 71.424,70
14) Ricerca e documentazione	€ 20.238,69	€ 22.454,35	€ -	€ 25.962,32
15) Progettazione sociale	€ -	€ -	€ -	€ -
15.a) Per servizi	€ -	€ -	€ -	€ -
15.b) Bandi	€ -	€ -	€ -	€ -
16) Animazione territoriale	€ 42.325,58	€ 47.841,46	€ 84.387,27	€ 44.209,37
17) Supporto logistico	€ 44.597,88	€ 45.245,00	€ 24.023,40	€ 52.315,00
18) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	€ 74.744,09	€ 75.330,54	€ 86.529,01	€ 59.067,41
19) Acquisti beni c/c capitale	€ 1.988,20	€ 2.000,00	€ 1.330,00	€ -
TOTALE MISSIONE	€ 480.357,92	€ 536.203,15	€ 458.207,05	€ 487.682,42
<i>Di cui Oneri per il personale</i>	€ 255.845,33	€ 270.576,54	€ 271.411,33	€ 223.661,83
20) Partita di giro/Funzionamento Co.Ge.	€ 55.000,00	€ 55.000,00-	€ 47.000,00	€ -
20b) Spese per bando Reti CSVnet	€ 5.384,67	€ -	€ -	€ -
20c) Spese per trasferimento sede	€ 11.463,11	€ -	€ -	€ -
TOTALE ONERI (AL NETTO DEGLI AMMORTAMENTI)	€ 624.712,95	€ 663.964,69	€ 567.631,63	€ 544.028,77
21) RESIDUI - Risorse vincolare per completamento azioni	€ -	€ -	€ -	€ -
22) RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	€ 4.478,97	€ -	€ 59.716,94	€ -
TOTALE A PAREGGIO	€ 629.191,92	€ 663.964,69	€ 627.348,57	€ 544.028,77

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 3 aprile 2014 prot. N. 6/2014.

ENTRATE	
Disponibilità residue da anni precedenti	82.477,71
Attribuzione su programmazione annuale	55.000,00
Altre entrate anno	
TOTALE ENTRATE	137.477,71
USCITE	
Rimborsi spese componenti Co.Ge.	9.687,57
Partecipazione a riunioni	7.095,85
Partecipazione a seminari e convegni	2.591,72
Oneri assicurativi	6.430,00
Spese logistiche e di segreteria	26.929,65
Personale di segreteria	14.097,52
Affitto locali	9.997,14
Utenze	837,45
Macchine e attrezzature d'ufficio	423,47
Varie	1.574,07
Consulenze legali, tecniche e amministrative	10.755,80
Di rappresentanti negli organi CSV	
Di altri consulenti	10.755,80
Istituzione - Pubblicazione _Promozione CSV	-
Quota contributiva Consulta Co.Ge.	1.451,14
Imposte e tasse	
Altre Spese	1.815,00
TOTALE USCITE	57.069,16
Somme vincolate per il funzionamento del Co.Ge.	13.238,92
Disponibilità residue _Progettazione Sociale	67.169,63
TOTALE A APREGGIO	137.477,71

A commento dei dati riportati in tabella si sottolinea che:

- le disponibilità iniziali, residue da anni precedenti, includono le somme vincolate alla progettazione sociale per € 67.169,63;
- la quota di attribuzione su programmazione annuale, rilevata secondo il criterio di cassa, è stata definita sulla base del preventivo 2013 approvato dal Comitato di Gestione nella riunione del 18 dicembre 2012 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 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 la gestione della sicurezza sui luoghi di lavoro.

Bilancio di esercizio

1 gennaio 2013 - 31 dicembre 2013

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	Inform. e Comunicaz.	Ricerca e docum.	Animazione Territoriale	Supporto logistico	Sportelli operativi	Promozione	Oneri supporto generale	TOTALE
Acquisti	-	1.089,00	-	-	-	2.534,11	938,56	28,93	1.220,13	5.810,73
Servizi	52.019,25	25.658,15	1.423,69	-	1.464,50	19.876,15	6.983,86	3.160,66	11.390,90	121.977,16
Godimenti beni terzi	155,00	2.882,00	-	-	160,00	14.733,81	5.668,42	1.009,42	7.585,04	32.193,70
Personale	10.456,12	63.678,64	71.542,25	18.812,81	40.701,08	-	57.118,91	27.316,37	21.087,03	310.713,20
Trasferimenti OdV						-	-	9.492,42	-	9.492,42
Bando promozione					-	-	-	25.621,50	-	25.621,50
Oneri diversi di gestione	-	1,80	-	1.425,88	-	7.453,80	4.034,34	928,29	10.762,06	24.606,17
Totale	62.630,37	93.309,59	72.965,94	20.238,69	42.325,58	44.597,88	74.744,09	67.557,59	52.045,16	530.414,88

❖ **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%	51.158,20	7.156,99	44.001,21
Dipendente 2	Coordinatore Del. Potenza Resp. Area Informazione e Comunicazione	II	Dip. T. I. p. t.	92,5%	39.055,96	5.462,65	33.593,31
Dipendente 3	Coordinatore Del. Matera Resp. Area Consulenza Consulente Fiscale (Matera)	II	Dip. T. I. p. t.	92,5%	40.310,57	5.637,48	34.673,09
Dipendente 4	Resp. Area Formazione	III	Dip. T. I. p. t.	75,0%	28.644,81	0,00	28.644,81
Dipendente 5	Operatrice Sportello Operativo Front Office Potenza	V	Dip. T. I. p. t.	60,0%	18.936,88	1.137,83	17.799,05
Dipendente 6	Addetta Segreteria +Operatrice Sportello Operativo Front Office Regionale	V	Dip. T. I. p. t.	62,5%	23.312,29	1.398,74	21.913,55
Dipendente 7	Operatore Sportello Operativo Front Office Matera	V	Dip. T. I. p. t.	60,0%	18.118,36	1.087,10	17.031,26
Dipendente 8	Addetta Informazione e Comunicaz. Sito web	V	Dip. T. I. p. t.	60,0%	14.764,23	0,00	14.764,23
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 (in aspettativa non retribuita)	Addetta Informazione e Comunicazione OdV Matera	V	Dip. T. I. p. t.	50,0%	----	----	----
Dipendente 11	Addetta Informazione e Comunicazione OdV Matera	V	Dip. T. D. p. t.	50,0%	15.458,67	0,00	15.458,67
Dipendente 12	Referente Progetto Scuola e Volontariato province Potenza e Matera	V	Dip. T. D. p. t.	40,0%	12.048,85	0,00	12.048,85
TOTALE					277.726,12	21.880,79	255.845,33

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	20.935,20		20.935,20
Professionista 2	Area amministrazione e contabilità Area consulenza fiscale Provincia di Potenza Area progettazione	25.883,52		25.883,52
Professionista 3	Area consulenza legale Area formazione_	5.177,94		5.177,94
Professionista 4	Responsabile Provincia di Potenza Area formazione_	15.986,25		15.986,25
Professionista 5	Responsabile Provincia di Matera	15.986,25		15.986,25
TOTALE		83.969,17		83.969,17

L'aumento del costo è imputabile alla variazione dell'aliquota IVA, passata dal 21% al 22%

❖ **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- fino al mese di agosto 2013- successivamente sede in comodato d'uso da parte del Comune di Potenza
- Sede di Matera – canone di locazione € 964,00 mensili

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

Si segnala che sono stati realizzati n.6 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.