



Bilancio esercizio 01.01.2019 – 31.12.2019

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10- 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

www.csvbasilicata.it

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

Pag. **0**

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2019	2018
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	3.660,00	3.660,00
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo opere dell'ingegno	-	-
4) spese manutenzioni da ammortizzare	-	-
5) oneri pluriennali	1.107,16	1.476,20
6) Altre	-	-
Totale- Immobilizzazioni immateriali	4.767,16	5.136,20
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e attrezzature	74,93	183,81
3) altri beni	30.397,15	15.353,37
Totale-Immobilizzazioni materiali	30.472,08	15.537,18
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) partecipazioni	-	-
2) crediti	-	-
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	-	-
Totale - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	35.239,24	20.673,38
C) Attivo circolante		
<i>I - Rimanenze</i>		
Totale - Rimanenze	-	-
<i>II - Crediti</i>		
1) verso Enti/CSVnet	203,89	10.462,27
2) verso altri per progetti specifici	-	-
3) crediti per contributi FUN da liquidare	-	-
4) crediti V/Fondazioni bancarie	-	-
5) crediti V/OdV	-	-
6) crediti V/altri	28.139,96	29.266,02
Totale- Crediti	28.343,85	39.728,29
<i>III - Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
1) partecipazioni	100,00	-
2) altri titoli	-	-
Totale-Attività finanziarie non immobilizzate	100,00	-
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	424.539,01	493.176,84
2) Assegni	-	-
3) Denaro e valori in cassa	3.159,63	7.289,32
Totale- disponibilità liquide	427.698,64	500.466,16
Totale attivo circolante (C)	456.142,49	540.194,45
D) Ratei e risconti	-	-
TOTALE ATTIVO	491.381,73	560.867,83

PASSIVO	2019	2018
A) Patrimonio netto		
<i>I - fondo di dotazione dell'ente</i>		
<i>II - patrimonio vincolato</i>		
1) riserve statutarie	-	-
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	-	-
3) riserve vincolate destinate da terzi	207.904,51	284.213,32
Di cui		
Patrimonio vincolato per investimenti	35.239,23	20.673,37
Patrimonio vincolato per attività anni successivo	172.665,28	263.539,95
<i>III - patrimonio libero</i>		
1) riserve di utili o avanzi di gestione	31.524,10	-
2) altre riserve-	-	-
<i>IV - avanzo/disavanzo d'esercizio.</i>	26.394,84	31.524,10
Totale patrimonio netto	265.823,45	315.737,42
B) Fondi rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	-	-
Totale fondi per rischi ed oneri futuri	-	-
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	56.980,17	53.577,53
D) Debiti		
1) debiti verso banche	-	-
2) debiti verso altri finanziatori	-	-
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	-	-
4) debiti verso enti della stessa rete associativa	-	-
5) debiti per erogazioni liberali condizionate	-	-
6) acconti	-	-
7) debiti verso fornitori	131.354,14	140.378,07
8) debiti verso imprese controllate e collegate	-	-
9) debiti tributari	6.909,54	10.624,20
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.386,85	12.689,48
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	19.927,58	23.676,22
12) altri debiti	-	-
Totale debiti	168.578,11	187.367,97
E) Ratei e risconti		
1) risconti passivi	-	4.184,91
TOTALE PASSIVO	491.381,73	560.867,83

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI E COSTI	2019	2018	PROVENTI E RICAVI	2019	2018
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Oneri da Funzioni CSV (Art. 62 D.Lgs. N. 117/2017)	663.043,21	705.638,72	1) da Contributi CSV (Art. 62 D.Lgs. N. 117/2017)	755.064,04	772.938,28
1.1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	12.005,13	2.320,88	1.1) attribuzione annuale	460.000,00	438.317,09
1.2) Servizi	171.065,39	190.026,30	1.2) residui liberi da esercizi precedenti	31.524,10	36.018,63
1.3) Godimento beni di terzi	17.621,19	10.903,81	1.3) residui vincolati da esercizi precedenti	263.539,95	298.602,56
1.4) Personale	253.004,61	224.525,15			
1.5) Ammortamenti	2.525,69	901,97			
1.6) Accantonamenti per rischi e oneri	195.502,67	263.539,95			
1.7) Oneri diversi di gestione	11.318,53	13.420,66			
1.8) Rimanenze iniziali					
2) Oneri da Altre attività di interesse generale	4.027,80	-	2) da contributi su progetti	6.984,91	7.912,72
2.1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	3.112,80		3) da contratti con Enti pubblici	-	-
2.2) Servizi	735,00		4) da soci ed associati	711,97	8.617,20
2.3) Godimento beni di terzi	180,00		5) da non soci		
2.4) Personale			6) Altri proventi e ricavi	1.300,00	
2.5) Ammortamenti					
2.6) Accantonamenti per rischi e oneri					
2.7) Oneri diversi di gestione					
2.8) Rimanenze iniziali					
Totale	667.071,01	705.638,72	Totale	764.060,93	789.468,20
Avanzo attività di interesse generale	96.989,92	83.829,48			
B) Costi e oneri da attività diverse			B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	-	-
2) Servizi	-	-	2) Contributi da soggetti privati	-	-
3) Godimento beni di terzi	-	-	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	-	-
4) Personale	-	-	4) Contributi da enti pubblici	-	-
5) Ammortamenti	-	-	5) Proventi da contratti con enti pubblici	-	-
6) Accantonamenti per rischi e oneri	-	-	6) Altri ricavi, rendite e proventi	-	-
7) Oneri diversi di gestione	-	-	7) Rimanenze finali	-	-
8) Rimanenze iniziali	-	-		-	-
Totale	-	-	Totale	-	-
			Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	-	-

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi			C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	-	-	1) Proventi da raccolte fondi abituali	-	-
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	-	-	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	-	-
3) Altri oneri	-	-	3) Altri proventi	-	-
Totale	-	-	Totale	-	-
			Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi	-	-
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali			D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Su rapporti bancari	-	-	1) Da rapporti bancari	44,09	45,14
2) Su prestiti	-	-	2) Da altri investimenti finanziari		
3) Da patrimonio edilizio	-	-	3) Da patrimonio edilizio		
4) Da altri beni patrimoniali	-	-	4) Da altri beni patrimoniali	2.971,39	1.276,53
5) Accantonamenti per rischi e oneri	17.537,24	1.025,31	5) Altri proventi	89,76	14,40
6) Altri oneri		10.213,39			
Totale	17.537,24	11.238,70	Totale	3.105,24	1.336,07
			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	14.432,00	9.902,63
E) Costi e oneri di supporto generale			E) Proventi di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	688,29	382,87	1) Proventi da distacco del personale	-	-
2) Servizi	18.959,46	7.053,71	2) Altri proventi di supporto generale	-	-
3) Godimento beni di terzi	1.749,43	2.718,72			
4) Personale	15.051,13	14.908,47			
5) Ammortamenti	445,70	374,56			
6) Accantonamenti per rischi e oneri	8.686,70	-			
7) Altri oneri	10.582,37	16.964,42			
Totale	56.163,08	42.402,75	Totale	-	-
Totale oneri e costi	740.771,33	759.280,17	Totale proventi e ricavi	767.166,17	790.804,27
Avanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	26.394,84	31.524,10			
Imposte	-	-			
Avanzo d'esercizio (+/-)	26.394,84	31.524,10			
TOTALE A PAREGGIO	767.166,17	790.804,27	TOTALE A PAREGGIO	767.166,17	790.804,27

INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

L'associazione CSV Basilicata, 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 ha provveduto ad adeguare lo statuto al dispositivo contenuto al D.Lgs. 117/2017 a dicembre 2018, svolgendo prevalentemente l'attività istituzionale di gestione del Centro di Servizio al Volontariato ai sensi degli artt.61 e ss. del D. Lgs. 3 luglio 2017, n.117, avvalendosi della quota del FUN per la Regione Basilicata in base alla normativa transitoria.

Alla data di chiusura del bilancio 2019 l'Assemblea del CSV Basilicata risulta composta da 70 componenti.

L'oggetto sociale è indicato all'art. 2 dello Statuto: "L'Associazione persegue lo scopo di organizzare, gestire ed erogare servizi di supporto tecnico, formativo ed informativo per promuovere e rafforzare la presenza ed il ruolo dei volontari negli enti del Terzo settore, senza distinzione tra enti associati ed enti non associati, e con particolare riguardo alle organizzazioni di volontariato, anche attraverso la gestione di centri di servizio per il volontariato in conformità alla legge 106/2016".

L'Associazione opera prevalentemente ma non esclusivamente nell'ambito del territorio della Regione Basilicata. Ha sede legale e operativa in via Sicilia 10 a Potenza.

Gli organi statutari previsti sono l'Assemblea dei Soci, il Consiglio Direttivo, il Presidente, l'Organo di Controllo.

Gli Organi sociali in carica sono stati prorogati nell'Assemblea del 11 gennaio 2019 fino al termine del percorso di accreditamento previsto dal D.Lgs. 3 luglio 2017, n.117 e non oltre un anno. I componenti il Collegio dei Revisori, avendo i requisiti richiesti, restano in carica come componenti l'Organo di Controllo fino alla scadenza del mandato; i Garanti restano anch'essi in carica fino alla scadenza.

L'Assemblea, nella seduta del 19 dicembre 2019, ha avviato l'iter per il rinnovo degli Organi sociali. L'iter risulta non completato alla data di redazione della presente nota integrativa a seguito dell'emergenza sanitaria COVID-19.

L'Associazione CSV Basilicata ha presentato istanza di candidatura a valere della "Procedura di valutazione e accreditamento ai sensi dell'art. 101, comma 6 del d.lgs. 3 luglio 2017, n. 117 – CTS", approvata con delibera ONC del 6 febbraio 2019. Alla data di redazione della presente nota integrativa la valutazione per l'accREDITamento è ancora in corso.

CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO

Il bilancio chiuso al 31.12.2019 è stato predisposto secondo gli schemi e i principi contenuti nelle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione della Fondazione ONC, Organismo Nazionale di Controllo sui Centri di servizio per il volontariato.

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

Il Bilancio di esercizio corrisponde alle scritture contabili cronologiche e sistematiche dell'attività complessivamente svolta ed esprime con completezza ed analiticità le operazioni effettuate nell'esercizio.

Esso è composto da:

1. **Stato Patrimoniale:** indicante la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi con le variazioni a incremento e decremento del patrimonio netto iniziale rappresentato dai risultati di gestione. Nella sezione del passivo patrimoniale in particolare sono esposti, nei relativi fondi, i valori dei residui finali della gestione del CSV. Questi consistono in risorse, presenti nell'attivo circolante dell'Ente Gestore, sulle quali grava il vincolo di destinazione e che pertanto sono state allocate in specifici fondi del passivo patrimoniale.

2. **Rendiconto Gestionale:** riporta la contrapposizione dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio e del conseguente risultato economico gestionale conseguito. Nel rispetto dei principi contabili riportati nel Modello Unificato di Rendicontazione, i proventi sono esposti per origine, mentre gli oneri sono classificati per destinazione, più precisamente per tipologia di attività svolta.

L'utilizzo della contabilità analitica per centri di costo/ricavo consente la separazione, sia a livello di costi che di ricavi, tra l'attività prevista e finanziata dal FUN e, nella modalità del cofinanziamento, da parte di altre fonti di finanziamento, e l'attività di tipo diverso.

Per la fase transitoria sulla base dei criteri rendicontativi indicati precedentemente dal Comitato di Gestione della Basilicata, gli Oneri di supporto generale sono imputati in proporzione all'incidenza degli stessi sulla realizzazione delle attività *(15% Oneri di supporto generale - Altri oneri al netto degli ammortamenti e 85% Supporto logistico)*. D'intesa con il Comitato di Gestione, gli oneri relativi alla funzione di direzione sono invece imputati in proporzione all'effettiva attività svolta. *(14% Oneri di supporto generale - Altri oneri al netto degli ammortamenti, 18% Promozione del volontariato, 6% Consulenza e assistenza, 7% Formazione, 16% Informazione e comunicazione, 10% Ricerca e documentazione, 20% Animazione territoriale e 9% Oneri di funzionamento degli sportelli operativi)*

3. Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV secondo le Linee Guida dell'ONC, giusto prot.46/2019 del 30 ottobre 2019 per l'allineamento della programmazione 2020;

4. Nota Integrativa che di seguito si procede a esporre.

Per l'esercizio 2019 viene altresì redatto il Bilancio sociale 2019.

PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO E CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

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.
- La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività. In particolare, i criteri di valutazione adottati sono stati i seguenti.

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

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

La posta iscritta è pari al totale delle immobilizzazioni nette al 31/12/2019 e ai fondi necessari per il completamento delle attività 2019.

Patrimonio libero

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 FUN"

Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2018	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2019
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	3.660,000	3.660,000	-	-	-	-	3.660,000
Diritto di brevetto industriale e diritti	6.373,480	-	-	-	-	-	-
Spese manutenzione da ammortizzare	1.943,960	-	-	-	-	-	-
Oneri pluriennali	42.782,400	1.476,210	-	-	-	369,050	1.107,160
Altre		-	-	-	-		-
Totale	54.759,840	5.136,210	-	-	-	369,050	4.767,160

Nel 2019 non sono stati effettuati acquisizioni con risorse FUN o con fondi diversi dal FUN.

Immobilizzazioni materiali "acquisite con l'impiego delle risorse del FUN"

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FUN"							
Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2018	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2019
Terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-
Impianti e attrezzature	17.571,49	183,81	-	-	-	108,88	74,93
Altri beni macchine d'ufficio mobili	138.119,65	15.353,37	17.537,24	-	-	2.493,46	30.397,15
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-
Totale	155.691,14	15.537,18	17.537,24	-	-	2.602,34	30.472,08

Nel 2019 sono stati effettuati acquisizioni con fondi del FUN per € **17.537,24** per l'allestimento di una sala computer nella sede di Potenza e il potenziamento dell'impianto di videosorveglianza.

Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

<i>Saldo al 31/12/2019</i>	<i>Saldo al 31/12/2018</i>	<i>Variazioni</i>
28.343,85	39.728,29	-11.384,44

In particolare:

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2019		
Crediti v/FUN	-	-	-		
Crediti v/Fondazioni bancarie da FSV	-	-	-		
Crediti V/Enti (Unipol per TFR)	-	22.689,98	22.689,98		
Crediti V/OdV per acconti su progetti finanziati	-	-	-		
Crediti vs Enti/CSVnet	203,89	-	203,89		
Crediti v/Enti per progetti	-	-	-		
Depositi cauzionali	-	2.099,26	2.099,26		
Crediti v/Istituti Previdenziali	-	-	-		
Crediti v/Erario (credito IRAP)	805,16	-	805,16		
Crediti v/Altre associazioni	-	-	-		
Altri crediti	2.545,56	-	2.545,56	Totale al 31/12/2018	Variazione
TOTALE	3.554,61	24.789,24	28.343,85	39.728,29	- 11.384,44

I crediti sono composti da:

- Crediti V/Enti: si riferiscono prevalentemente costituiti al fondo assicurativo a copertura del TFR dei collaboratori per € 22.689,98;
- Crediti V/Enti/ CSVnet: esigibili entro l'esercizio successivo con CSVnet per i rimborsi alla partecipazione agli organi nazionali per € 203,89;
- Depositi cauzionali: si riferiscono alle somme versate in fase di sottoscrizione dei contratti per le utenze delle sedi di Potenza e Matera per € 2.099,26;
- Crediti V/Erario: si riferiscono agli acconti IRAP per € 805,16;
- Altri crediti: € 292,56 per un rimborso da parte dei Vigili del Fuoco ancora non riscosso e per € 2.253,00 per un'anticipazione sulla retribuzione dipendenti.

Attività finanziarie non immobilizzate

<i>Saldo al 31/12/2019</i>	<i>Saldo al 31/12/2018</i>	<i>Variazioni</i>
0,00	0,00	0,00

Non risultano in bilancio attività finanziarie non immobilizzate.

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

www.csvbasilicata.it

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

Disponibilità liquide

<i>Saldo al 31/12/2019</i>	<i>Saldo al 31/12/2018</i>	<i>Variazioni</i>
427.698,64	500.466,16	-72.767,52

In particolare:

DISPONIBILITÀ LIQUIDE				
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni	
1) Depositi bancari e postali	424.539,01	493.176,84	-	68.637,83
Banca Prossima ordinario	424.539,01	493.176,84	-	68.637,83
2) Assegni	-	-	-	-
3) Denaro e valori in cassa	3.159,63	7.289,32	-	4.129,69
Cassa sede centrale	12,78	6,20		6,58
Cassa sedi periferiche	45,28	1.150,28	-	1.105,00
Carta di credito pre pagata	3.101,57	6.132,84	-	3.031,27
Valori bollati	-	-	-	-
TOTALE	427.698,64	500.466,16	-	72.767,52

RATEI E RISCOI ATTIVI

<i>Saldo al 31/12/2018</i>	<i>Saldo al 31/12/2017</i>	<i>Variazioni</i>
0,00	0,00	0,00

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

www.csvbasilicata.it

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

INFORMAZIONI E PROSPETTI INERENTI IL PASSIVO DELLO STATO PATRIMONIALE

PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
265.823,45	315.737,42	-49.913,97

Il Patrimonio netto così articolato:

Patrimonio vincolato

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
207.904,51	284.213,32	-76.308,81

Composto da:

- 'Fondo immobilizzazioni vincolata alle funzioni di CSV':

Saldo al 31/12/2018	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2019
20.673,37	17.537,24	2.971,39	35.239,22

Il decremento è dovuto all'utilizzazione del fondo in ragione degli ammortamenti dell'anno (€ 369,05 ammortamento immobilizzazioni immateriali e € 2.602,34 per ammortamento immobilizzazioni materiali).

L'incremento è riconducibile alle immobilizzazioni del 2019 sostenute per l'acquisto delle per l'informatizzazione e la realizzazione di uno spazio attrezzato per la formazione e le Associazioni e il potenziamento sistema di videosorveglianza Casa del Volontariato a seguito del furto subito, su indicazione del perito assicurativo.

- "Patrimonio vincolato per attività anno successivo":
 - o accantonamento per **€ 65.807,35** riportato nella programmazione 2020;
 - o accantonamento per personale in aspettativa per **€ 30.555,48**, di cui 21.868,78 inseriti nella programmazione 2020 e € 8.686,70 accantonati al 31.12.2019;
 - o accantonamento per attività da realizzare negli anni successivi per **€ 76.302,45** composta da:

- Area Promozione, Orientamento e Animazione:

Progetto Scuola e volontariato- Alternanza	4.700,00
Progetto Magna Carta	8.000,00
Progetto Beni comuni	7.680,00
Progetto Solidarietà e Salute	3.500,00

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

Eventi promozione	12.000,00
Eventi pubblici di Rete su tematiche Reti medesime	12.670,60
Eventi /Seminari territoriali su temi specifici (es. Migrazioni)	5.400,00
TOTALE ATTIVITÀ DA COMPLETARE	53.950,60

▪ Area Formazione:

Docenze	13.858,80
Materiali didattici	866,99
TOTALE ATTIVITÀ DA COMPLETARE	14.725,79

▪ Area Informazione e comunicazione

Spese per sito WEB	925,26
Altri costi per consulenza grafica	1.340,00
Spese per abbonamento videoconferenza	3.000,00
TOTALE ATTIVITÀ DA COMPLETARE	5.265,26

▪ Area Ricerca e Documentazione

Abbonamenti e pubblicazioni	2.360,80
TOTALE ATTIVITÀ DA COMPLETARE	2.360,80

Patrimonio libero

<i>Saldo al 31/12/2019</i>	<i>Saldo al 31/12/2018</i>	<i>Variazioni</i>
57.918,94	31.524,10	26.394,84

L'incremento è riconducibile all'Avanzo di gestione 2019.

Si presenta il quadro consolidato della programmazione 2020

PROVENTI E RICAVI	RIPROGRAMMAZIONE – DATA: 05/06/2020			ATTIVITÀ DA COMPLETARE	
	Fondi FUN	Fondi diversi da FUN	Totale	Attività da completare al 31.12.2019	Totale
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE					
1.1) da Contributi FUN (Art. 62 D.Lgs. N. 117/2017)					
1.1.1) attribuzione annuale	460.000,00		460.000,00		460.000,00
1.1.2) residui liberi da esercizi precedenti	31.524,10		31.524,10		31.524,10
1.1.3) residui vincolati da esercizi precedenti	87.676,13		87.676,13	84.989,15	172.665,28
1.2) da contributi su progetti					
1.3) da contratti con Enti pubblici					
1.4) da soci ed associati					
1.5) da non soci					
1.6) Altri proventi e ricavi					
TOTALE 1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	579.200,23	-	579.200,23	84.989,15	664.189,38
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI					
2.1) Raccolta 1					
2.2) Raccolta 2					
2.3) raccolta 3					
2.4) Altri					
TOTALE 2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	-	-	-	-	-
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DIVERSE					
3.1) Da gestioni commerciali accessorie					
3.2) Da contratti con enti pubblici					
3.3) Da soci ed associati					
3.4) Da non soci					
3.5) Altri proventi e ricavi					
TOTALE 3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DIVERSE	-	-	-	-	-
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI					
4.1) Da rapporti bancari					
4.2) Da altri investimenti finanziari					
4.3) Da patrimonio edilizio					
4.4) Da altri beni patrimoniali					
TOTALE 4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	-	-	-	-	-

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

www.csvbasilicata.it

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

5) PROVENTI STRAORDINARI					
5.1) Da attività finanziaria					
5.2) Da attività immobiliari					
5.3) Da altre attività					
TOTALE 5) PROVENTI STRAORDINARI	-	-	-	-	-
TOTALE PROVENTI	579.200,23	-	579.200,23	84.989,15	664.189,38

ONERI	RIPROGRAMMAZIONE – DATA: 05/06/2020			ATTIVITÀ DA COMPLETARE	
	Fondi FUN	Fondi diversi i da FUN	Totale	Attività da completare al 31.12.2019	Totale
1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE (art. 5 D.lgs. N. 117/2017)					
1.1) Oneri da Funzioni CSV					
1) Promozione, Orientamento e Animazione	138.000,00	-	138.000,00	53.950,60	191.950,60
2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	131.100,00	-	131.100,00		131.100,00
3) Formazione	96.140,00	-	96.140,00	14.725,79	110.865,79
4) Informazione e comunicazione	61.610,00	-	61.610,00	5.265,26	66.875,26
5) Ricerca e Documentazione	19.900,00	-	19.900,00	2.360,80	22.260,80
6) Supporto Tecnico-Logistico	63.640,00	-	63.640,00		63.640,00
Totale 1.1) Oneri da funzioni CSV	510.390,00	-	510.390,00	76.302,45	586.692,45
1.2) Oneri da Altre attività di interesse generale					
1) Attività/Progetto 1					
2) Attività/Progetto 2					
Totale 1.2) Oneri da Altre attività di interesse generale					
TOTALE 1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	510.390,00	-	510.390,00	76.302,45	586.692,45
2) ONERI DA RACCOLTA FONDI (art. 7 d.lgs. N. 117/2017)					
2.1) Raccolta 1					
2.2) Raccolta 2					
2.3) raccolta 3					
2.4) Attività ordinaria di promozione					
TOTALE 2) ONERI DA RACCOLTA FONDI	-	-	-	-	-
3) ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE					
3.1) Acquisti					
3.2) Servizi					
3.3) Godimento beni di terzi					
3.4) Personale					
3.5) Acquisti in C/Capitale					
3.6) Oneri diversi di gestione					
TOTALE 3) ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE	-	-	-	-	-

4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

- 4.1) Su rapporti bancari
- 4.2) Su prestiti
- 4.3) Da patrimonio edilizio
- 4.4) da altri beni patrimoniali

TOTALE 4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI
5) ONERI STRAORDINARI

- 5.1) Da attività finanziaria
- 5.2) Da attività immobiliari
- 5.3) Da altre attività

TOTALE 5) ONERI STRAORDINARI
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE

- 6.1) Acquisti-- **DPI per riapertura sedi CSV Basilicata**
- 6.2) Servizi
- 6.3) Godimento beni di terzi
- 6.4) Personale
- 6.5) Acquisti in C/Capitale
- 6.6) Altri oneri

TOTALE 6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE
TOTALE ONERI
RISULTATO GESTIONALE

-	-	-	-	-
21.868,78	-	21.868,78	8.686,70	30.555,48
21.868,78	-	21.868,78	8.686,70	30.555,48
		-		
3.000,00	-	3.000,00		3.000,00
7.000,00	-	7.000,00		7.000,00
4.000,00	-	4.000,00		4.000,00
15.541,45	-	15.541,45		15.541,45
2.000,00	-	2.000,00		2.000,00
15.400,00	-	15.400,00		15.400,00
46.941,45	-	-	-	46.941,45
579.200,23	-	-	84.989,15	664.189,38
-	-	-	-	-

RESIDUI DISPONIBILI DA ESERCIZI PRECEDENTI PROGRAMMATI 2020

DA INTEDERSI SOLO GLI IMPORTI GIA' PREVISTI NELLA PROGRAMMAZIONE 2020 PRECEDENTEMENTE PRESENTATA:

Sede Legale e Operativa Potenza

 via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
 tel/Fax 0971274477

www.csvbasilicata.it
Sito Operativo Matera

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


Certificato No. IT279430

FONDI PER RISCHI E ONERI

Non risulta movimentato a seguito dell'adozione del nuovo schema di bilancio, le poste precedentemente inserite tra i rischi e oneri sono state riclassificate nella sezione "Patrimonio libero".

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
56.980,17	53.577,53	3.402,64

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Si segnala, inoltre che n. 9 dipendenti hanno aderito al fondo di previdenza complementare.

FONDO TFR	Importo
SALDO AL 31/12/2018	53.577,53
<i>Incrementi per accantonamento dell'esercizio</i>	<i>13.370,64</i>
<i>Decremento per trasferimento al Fondo Previdenziale complementare</i>	<i>9.968,00</i>
<i>Imposte sostitutive TFR</i>	<i>-</i>
SALDO AL 31/12/2019	56.980,17

Si ricorda che al Fondo di Previdenza Complementare sono liquidate ulteriori somme "Contributo conto ditta previdenza complementare" pari a € 1.875,60, che risultano per la parte relativa al quarto trimestre fra i debiti verso Fondo Previdenziale complementare.

DEBITI

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
168.578,11	187.367,97	-18.789,86

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

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Debiti verso banche	-	-
Debiti v/s Co.Ge. per anticipazione future programmazioni	-	-
Fatture da Ricevere	102.870,28	-
Acconti_ fornitori	-	-
Debiti verso fornitori	28.483,85	-
Debiti tributari	6.909,54	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10.386,85	-
Altri debiti_ personale	19.927,58	-
Totale	168.578,10	-

I debiti sono:

- ✓ per € 131.354,14 debiti di natura istituzionale per debiti verso fornitori e fatture da

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

ricevere;

- ✓ per € 13.400,56 debiti verso i dipendenti (mensilità dicembre 2019), € 2.449,82 per compensi collaboratori, € 207,00 verso finanziaria per cessione del quinto e per € 240,00 debiti verso il Fondo di Previdenza Complementare comprensivo della quota del "Contributo conto ditta previdenza complementare";
- ✓ per € 10.386,85 debiti verso Enti Previdenziali (mensilità dicembre 2018 e 13ma mensilità),
- ✓ per € 6.909,54 verso Erario: per debiti per ritenute d'acconto su stipendi e compensi.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

<i>Saldo al 31/12/2019</i>	<i>Saldo al 31/12/2018</i>	<i>Variazioni</i>
	4.184,91	- 4.184,91

La variazione in diminuzione deriva dall'avvenuto incasso da parte di CSVnet del rimborso delle spese sostenute per il progetto Magna Carta.

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

www.csvbasilicata.it

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

INFORMAZIONI E PROSPETTI INERENTI GLI ELEMENTI DEL RENDICONTO GESTIONALE

GESTIONE TIPICA

Si segnala che i dati riportati riguardano esclusivamente la gestione tipica derivanti dal FUN e sono, quindi, 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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da contributi FUN	758.035,43	774.214,81	-16.179,38
Da contributi su progetti	6.984,91	16.529,92	-9.545,01
Da contratti con enti pubblici	0		0,00
Da soci e associati	711,97		0,00
Da non soci	0,00		0,00
Altri proventi e ricavi	1.433,85	59,54	1.374,31
Totale	767.166,16	790.804,27	-25.332,96

Relativamente alla voce "Proventi da contributi FUN" l'importo ripartito tra le diverse destinazioni per cui lo stesso è stato assegnato è il seguente:

Contributi FUN

Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Attribuzione annuale	616.803,58	438.317,09	178.486,49
Risorse per completamento attività (sede di programmazione)	19.060,23		19.060,23
Risorse per fondo rischi (sede di programmazione)	21.868,78		21.868,78
Risorse per completamento attività (sede di consuntivo)	65.807,35	298.602,56	-232.795,21
Risorse non vincolate	31.524,10	36.018,63	-4.494,53
Totale	755.064,04	772.938,28	-17.874,24

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

ONERI

ONERI PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO

Dettaglio gli oneri sostenuti per l'Area

Coordinamento			
Coordinamento Area_ Salari	13.222,37		
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	3.822,27		
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	195,01		
Collaboratori interni_ Rimborsi spese	1.145,23		
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	966,57		
Imposte e tasse (IRAP)	1.270,50	20.621,95	
Personale Area			
Operatori Area_ Salari	10.065,17		
Operatori Area_ Oneri previdenziali	2.902,82		
Operatori Area_ Rimborsi spese	-		
Operatori Area_ Altri oneri	52,96		
Operatori Area_ Accantonamento TFR	679,18		
Abbuoni passivi	1,11	13.701,24	
Altri costi			
Materiale di consumo	63,23		
Beni < 516	732,00		
Spese realizzazione eventi	61,00		
Rimborsi spese	3.625,30	4.481,53	38.804,72

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Promozione del volontariato	20.621,95	21.514,40	-892,45
Progetti	13.701,24	14.882,14	-1.180,90
Eventi	4.481,53	17.636,22	-13.154,69
Totale	38.804,72	54.032,76	-15.228,04

Descrizione imputazione oneri per natura

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Acquisti	795,23	34,81	760,42
Servizi	3.686,30	17.885,22	-14.198,92
Godimenti beni terzi	-	-	-
Personale	34.323,19	33.334,06	989,13
Collaboratori	-	-	-
Quota CEV	-	1.000,00	-1.000,00
Oneri diversi di gestione	-	1.778,67	-1.778,67
Totale	38.804,72	54.032,76	-15.228,04

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

www.csvbasilicata.it

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

ONERI CONSULENZA E ASSISTENZA

Dettaglio gli oneri sostenuti per l'Area

Coordinamento			
Collaboratori interni__ Salari	4.407,46		
Collaboratori interni_ Oneri previdenziali	1.274,09		
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	65,00		
Collaboratori interni_ Rimborsi spese	381,74		
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	322,19		
Assicurazione	-		
Imposte e tasse (IRAP)	338,80	6.789,28	
Collaboratori			
Collaboratori strutturati con contratto professionale.	63.824,58	63.824,58	70.613,86

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Coordinamento Area	6.789,28	6.783,93	5,35
Consulenza specialistica	54.250,89	56.793,63	-2.542,74
Sportello Statuti	9.573,69		9.573,69
Totale	70.613,86	63.577,56	7.036,30

Descrizione imputazione oneri per natura

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Acquisti	63.824,58	56.895,63	6.928,95
Servizi	-	-	-
Godimenti beni terzi	-	-	-
Personale	6.789,28	6.389,13	400,15
Oneri diversi di gestione	-	292,80	-292,80
Totale	70.613,86	63.577,56	7.036,30

ONERI FORMAZIONE

Dettaglio gli oneri sostenuti per l'Area

Coordinamento			
Coordinamento Area_ Salari	5.142,03		
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	1.486,44		
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	75,84		
Collaboratori interni_ Rimborsi spese	445,36		
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	375,89		
Imposte e tasse (IRAP)	1.016,40	8.541,96	
Attività formativa			
Collaboratori strutturati con contratto professionale.	38.543,46		
Rimborsi spese viaggi collaboratori interni	-		
Docenti (collaboratori occasionali)	8.541,20		
Spese ospitalità per docenti a titolo gratuito	307,40		
Materiali didattici_ Cancelleria e stampati	2.633,01		
Assicurazione	400,00		
Utilizzo sale sedi istituzionali per formazione	526,40		
Altre spese formazione	2,00	50.953,47	59.495,43

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Coordinamento Area	8.541,96	8.451,39	90,57
Attività formativa	50.953,47	69.748,22	- 18.794,75
Totale	59.495,43	78.199,61	- 18.704,18

Descrizione imputazione oneri per natura

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Acquisti	2.633,01	-	2.633,01
Servizi	47.792,06	69.476,82	- 21.684,76
Godimenti beni terzi	526,40	390,40	136,00
Personale	8.541,96	7.453,99	1.087,97
Oneri diversi di gestione	2,00	878,40	- 876,40
Totale	59.495,43	78.199,61	- 18.704,18

ONERI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE

Dettaglio gli oneri sostenuti per l'Area

Coordinamento			
Coordinamento Area_ Salari	11.753,22		
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	3.397,58		
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	173,34		
Collaboratori interni_ Rimborsi spese	1.017,98		
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	859,17		
Imposte e tasse (IRAP)	1.863,40	19.064,69	
Attività di comunicazione e informazione			
Operatori Area_ Salari	38.057,52		
Operatori Area_ Oneri previdenziali	11.033,02		
Operatori Area_ Altri costi personale	267,29		
Operatori Area_ Accantonamento TFR	2.608,75		
Operatori Area _Rimborsi spese trasferta	147,05		
Cancelleria e stampati- pubblicazioni	4.364,03		
Altri costi - spese postali	660,00		
Altri costi- Abbuoni passivi	3,61		
Servizi di grafica rivolti alle OdV- canone software	571,13	57.712,40	76.777,09

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Coordinamento Area	19.064,69	18.690,09	374,60
Consulenza specialistica	57.712,40	44.112,97	13.599,43
Totale	76.777,09	62.803,06	13.974,03

Descrizione imputazione oneri per natura

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	5.595,16	441,01	5.154,15
Godimenti beni terzi	-	-	-
Personale	71.178,32	60.751,65	10.426,67
Oneri diversi di gestione	3,61	1.610,40	-1.606,79
Totale	76.777,09	62.803,06	13.974,03

ONERI RICERCA E DOCUMENTAZIONE

Dettaglio gli oneri sostenuti per l'Area

Coordinamento			
Coordinamento Area_ Salari	7.345,76		
Coordinamento Area_ Oneri previdenziali	2.123,48		
Coordinamento Area_ Altri oneri personale	108,34		
Collaboratori interni_ Rimborsi spese	636,24		
Coordinamento Area_ Acc. Fondo TFR	536,98		
Imposte e tasse (IRAP)	847,00	11.597,80	11.597,80

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

Ricerca e documentazione			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Coordinamento Area	11.597,80	11.496,35	101,45
Acquisto nuovi testi e abbonamenti		768,59	-768,59
Totale	11.597,80	12.264,94	-667,14

Descrizione imputazione oneri per natura

Ricerca e documentazione			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Acquisti	-	768,59	-768,59
Servizi	-	-	-
Godimenti beni terzi	-	-	-
Personale	11.597,80	11.496,35	101,45
Oneri diversi di gestione	-	-	-
Totale	11.597,80	12.264,94	-667,14

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

www.csvbasilicata.it

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

ONERI ANIMAZIONE TERRITORIALE

Dettaglio gli oneri sostenuti per l'Area

Coordinamento e risorse interne			
Collaboratori interni_ Salari	38.935,10		
Collaboratori interni_ Oneri previdenziali	11.416,63		
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	216,67		
Collaboratori interni_ Rimborsi spese	1.658,02		
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	2.823,59		
Imposte e tasse (IRAP)	592,90	55.642,91	
Incontri territoriali			
Incontri con esperti_ compensi	4.370,00		
Spese per eventi	3.495,32		
Spese per ospitalità	643,78		
Altre spese	284,00		
Abbuoni passivi	4,84	8.797,94	64.440,85

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-	Saldo al 31-12-	Variazioni
Coordinamento Area	55.642,91	34.487,99	21.154,92
Incontri territoriali	8.797,94	3.785,54	5.012,40
Totale	64.440,85	38.273,53	26.167,32

Descrizione imputazione oneri per natura

ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-	Saldo al 31-12-	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	8.509,10	3.440,54	5.068,56
Godimenti beni terzi	-	685,00	-685,00
Personale	55.642,91	33.635,59	22.007,32
Oneri diversi di gestione	288,84	512,40	-223,56
Totale	64.440,85	38.273,53	26.167,32

ONERI SUPPORTO LOGISTICO

Dettaglio gli oneri sostenuti per l'Area

Spese per sedi	
Altre spese di gestione	232,73
Cancelleria e stampati	3.900,34
Canone acqua	162,08
Canoni di locazione	9.913,41
Canoni leasing per attrezzature	7.117,80
Consulenza del lavoro e tecniche	5.899,59
Manutenzioni	8.183,62
Rimborsi spese per attività	1.162,00
Spese per pulizie sede	6.409,05
Oneri INAIL	541,18
Tasse locali	4.134,49
Utenze elettriche	4.731,66
Utenze energetiche	11.127,27
Utenze telefoniche	5.661,87
Abbuoni passivi	2,41
Beni <516	568,52
Assicurazione	1.445,00
	71.193,02

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Supporto logistico OdV	71.193,02	57.839,77	13.353,25
Totale	71.193,02	57.839,77	13.353,25

Descrizione imputazione oneri per natura

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Acquisti	4.468,86	1.517,48	2.951,38
Servizi	51.899,94	40.771,29	11.128,65
Godimenti beni terzi	9.913,41	9.828,41	85,00
Oneri diversi di gestione	4.910,81	5.722,59	- 811,78
Totale	71.193,02	57.839,77	13.353,25

ONERI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI

Dettaglio gli oneri sostenuti per l'Area

Coordinamento Delegazioni_ Salari	6.611,18	
Coordinamento Delegazioni_ Oneri previdenziali	1.911,14	
Coordinamento Delegazioni_ Altri costi personale	97,50	
Collaboratori interni_ Rimborsi spese	572,61	
Coordinamento Delegazioni_ Accantonamento TFR	483,29	
Operatori sportelli_Salari	44.119,32	
Operatori sportelli_Oneri previdenziali	12.726,46	
Operatori sportelli_Altri costi personale	472,06	
Operatori sportelli_Accantonamento TFR	2.963,25	
Operatori sportelli_Rimborsi spese trasferta	267,77	
Abbuoni passivi	4,10	
Imposte e tasse (IRAP)	1.863,40	72.092,08

Descrizione imputazione oneri per natura

SPORTELLI OPERATIVI E/O DELEGAZIONI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Acquisti		-	-
Servizi		-	-
Personale	72.092,08	72.312,17	-220,09
Oneri diversi di gestione	-	1.893,40	-1.893,40
Totale	72.092,08	74.205,57	-2.113,49

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
 tel/Fax 0971274477

www.csvbasilicata.it

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

ONERI DI SUPPORTO GENERALE

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
47.476,38	42.402,75	5.073,63

Dettaglio gli oneri sostenuti per il Supporto generale

Collaboratori interni			
Collaboratori interni__ Salari	10.284,07		
Collaboratori interni_ Oneri previdenziali	2.972,88		
Collaboratori interni_ Altri costi del personale	151,67		
Collaboratori interni_ Rimborsi spese	890,73		
Collaboratori interni_ Accantonamento TFR	751,78	15.051,13	
Oneri per il funzionamento generale			
Assicurazione	255,00		
Altre spese di gestione	41,07		
Cancelleria e stampati	688,29		
Canone acqua	28,60		
Canoni di locazione	1.749,43		
Canoni leasing per attrezzature	1.256,09		
Consulenza del lavoro e tecniche	1.041,10		
Manutenzioni	1.444,17		
Oneri bancari	426,36		
Rimborsi spese istituzionali	11.449,89		
Spese per pulizie sede	1.131,01		
Oneri INAIL	95,50		
Tasse locali	729,62		
Ammortamento	445,70		
Utenze elettriche	835,00		
Utenze energetiche	1.963,64		
Utenze telefoniche	999,15		
CSVNET	7.168,03		
Imposte e tasse (IRAP)	677,60	32.425,25	47.476,38

GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE

La gestione finanziaria ha registrato componenti positive per € 44,09 tutti derivanti da interessi su c/c bancari.

GESTIONE STRAORDINARIA

Le componenti positive sono pari a € 17,76 che rappresentano arrotondamenti e abbuoni attivi.

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

INFORMAZIONI INERENTI LE SPESE DI FUNZIONAMENTO DEL COMITATO DI GESTIONE

Si riporta il rendiconto spese di funzionamento del Comitato di Gestione per l'anno 2019, come inviato dal Comitato di Gestione con nota del 24 gennaio 2020 prot. n. 2/2020.

		Consuntivo 2019
	ENTRATE	
1	Residui da anni precedenti	24.678,12
2	Attribuzione su programmazione annuale	
	di cui:	
	2.1 da Fondo speciale regionale	
	2.1 da FUN	8.900,00
3	Altre entrate dell'anno	1,70
	Utilizzo Accantonamento TFR	
	TOTALE ENTRATE	33.579,82
	USCITE	Consuntivo 2019
4	Rimborsi spese	7.261,18
	4.1-Partecipazioni a riunioni	6.844,78
	4.2-Partecipazioni a seminari e convegni	416,40
	4.3-Attività liquidatore	
5	Oneri assicurativi	2.920,00
	5.1-Assicurazioni rischi di carica	
	5.2-Assicurazione infortuni	2.920,00
	5.3-Altre assicurazioni	
6	Spese logistiche e di segreteria	9.970,61
	6.1-Stipendi ed oneri relativi	9.766,16
	6.2-Affitto locali e condominio	
	6.3-Utenze/Pulizie	42,68
	6.4 Acquisti(materiale di consumo-cancelleria-ecc)	21,77
	6.5-Macchine e attrezzature d'ufficio	140,00
	6.6-Varie	
	6.7-Liquidazione TFR	
	6.8-Liquidaz. ferie e perm. non goduti (eventuale)	
	6.9-Contribuzione ASPI (eventuale)	
7	Consulenze legali, tecniche, amm.ve	9.473,54
	7.1-Rappresentanti CoGe negli organi dei Csv	200
	7.2-Altri consulenti (comprensivi IVA e rimborsi)	8.966,64
	7.3 Spese e rimborsi per collaborazioni	306,90
8	Istituzione, pubblicizzazione, promozione Csv	
9	Quota contributiva Consulta CoGe	
10	Imposte e tasse	
11	Altre spese	175,28
	11.1-Sito internet	
	11.2-Abbonamenti riviste	
	11.3-Spese bancarie	175,28
	11.4-Altro (da specificare)	
	TOTALE USCITE	29.800,61
	DISPONIBILITA' RESIDUE Saldo conti correnti al 31.12.2019	3.779,21
	TOTALE A PAREGGIO	33.579,82

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10- 85100 Potenza
 tel/Fax 0971274477

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

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 prospetto comparativo del Consuntivo 2017, del Preventivo 2018 e del Consuntivo 2018 approvati e rispettando gli indirizzi comunicati dalla Consulta Nazionale il 12 dicembre 2018 determinando per il funzionamento del Comitato Euro 51.900,00;
- 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 al lordo delle ritenute fiscali;
- le spese e i rimborsi per collaborazioni sono disciplinati come per i componenti del Comitato dall'art.13 del Regolamento Disciplinante le proprie modalità di funzionamento.

Il Patrimonio del Comitato consta in un pc portatile ed un telefono cellulare.

L'attribuzione su programmazione annuale non è stata erogata; la Fondazione ONC ha liquidato due contributi per le spese di funzionamento di euro 5.000,00 in data 31 luglio e di euro 3.900,00 in data 6 dicembre 2019.

RISORSE UMANE RETRIBUITE

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO SUBORDINATO (DIPENDENTI)

N. Dipendente	Livello retributivo	Tipo di contratto (tempo determinato / indeterminato)	% Part Time	Costo medio complessivo annuale (comprensivo di IRAP)	Costo medio complessivo mensile per 14 mensilità (comprensivo di IRAP)	Retribuzione mensile media per 14 mensilità
1	Quadro	Dip. T. I. p. t.	85,00%	59.746,98	4.267,64	2.931,41
1	II	Dip. T. I. p. t.	100,00%	51.056,52	3.646,89	2.505,02
1	V	Dip. T. I. p. t.	40,00%	14.120,91	1.008,64	692,82
2	V	Dip. T. I. p. t.	50,00%	18.508,53	1.322,04	908,10
2	V	Dip. T. I. p. t.	60,00%	19.289,26	1.377,80	946,40
1	V	Dip. T. I. p. t.	62,50%	24.353,51	1.739,54	1.194,87
2	V	Dip. T. I. p. t.	65,00%	25.826,12	1.844,72	1.267,12

Al 31 dicembre 2019 risulta attivato un contratto a chiamata per il supporto logistico della Casa del Volontariato

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (LIBERI PROFESSIONISTI)

Area di attività	N. consulenti	Costo complessivo annuale compresi rimborsi spese	Costo annuale al netto IVA - Cassa Previdenziale- Rimborsi spese
Area consulenza	3	13.184,11	10.250,00
Sportello Statuti	4	2.403,70	2.000,00
Area amministrazione e controllo economico-finanziario e gestionale	2	7.328,73	5.760,00
Area formazione	2	13.490,21	10.600,00
Area Progettazione	2	5.781,52	4.500,00

Il numero complessivo dei professionisti che collaborano in modo strutturato con il CSV Basilicata al 31 dicembre 2019 è pari a 6, svolgendo alcuni di questi più attività.

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 di Matera – canone di locazione € 964,00 mensili

Sede Legale e Operativa Potenza

via Sicilia n.10 - 85100 Potenza
tel/Fax 0971274477

Sito Operativo Matera

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



Certificato No. IT279430

SERVIZI E BENI RICEVUTI A TITOLO GRATUITO

Si segnala che sono stati realizzati n.7 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.

Alla data di redazione il Documento Valutazione Rischi risulta essere aggiornato al protocollo per l'emergenza sanitaria COVID-19.

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.

CERTIFICAZIONE DI QUALITÀ

In data 14 gennaio 2019 si è svolto l'audit con la società Bureau Veritas Italia spa, che ha certificato il Sistema Qualità del CSV Basilicata e ha confermato il Certificato di conformità alla normativa ISO 9001:2015