

Centro di Servizio al Volontariato S. Nicola

Associazione di promozione sociale

ISCRITTA AL REGISTRO DELLE A.P.S. DELLA REGIONE PUGLIA AL N° 92/BA

Sede legale in Via Vitantonio Di Cagno n° 30 - Bari

Nota integrativa al Rendiconto chiuso il 31/12/2019**Premessa**

Il CSV "S. Nicola" è una associazione di promozione sociale iscritta al Registro delle A.P.S della Regione Puglia al n° 92, priva di personalità giuridica, costituita il 25/01/2002, la cui base associativa è formata da associazioni, che eroga servizi di formazione, consulenza e assistenza alla progettazione, e svolge attività di ricerca, documentazione, promozione ed informazione a favore delle associazioni di volontariato presenti nel territorio delle province di Bari e Bat. Fiscalmente rientra tra gli Enti non commerciali ai fini delle imposte dirette e l'attività è esclusa dal campo di applicazione dell'Iva. Le funzioni di Centro Servizio per il Volontariato sono state assegnate dal Comitato di Gestione con delibera del 6/03/2003 (Bollettino Ufficiale Regione Puglia n. 103 del 11/9/2003). Gli organi statutari previsti sono l'Assemblea Generale, le Consulte Territoriali, il Consiglio Direttivo, il Presidente, il Collegio dei Revisori dei Conti e il Collegio dei Garanti.

La base associativa al 31/12/2019 è costituita da: 64 organizzazioni (43 ODV iscritte al Registro Regionale del Volontariato, 11 ODV non iscritte al Registro Regionale del Volontariato, 10 Altri soggetti del Terzo Settore).

2. Criteri di formazione

Il seguente bilancio è stato predisposto secondo i principi contenuti nel D.lgs. 460/97 e nelle Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit di cui all'atto di indirizzo dell'Agenzia per le Onlus dell'11/02/2009, delle Linee Guida per la redazione del bilancio di esercizio emanate dall'Agenzia per il Terzo Settore, sulla base delle Linee congiunte Consulta Co.Ge.-CSVnet del 30 novembre 2007, e del documento "Modello unificato di rendicontazione delle attività dei CSV e dei Co.Ge." approvato il 24 marzo 2011 dai firmatari dell'Accordo ACRI-Volontariato e della "Guida per la compilazione della nota integrativa degli enti gestori i CSV" della Consulta Nazionale dei Co.Ge./Csvnnet del dicembre 2012. Esso corrisponde alle scritture contabili cronologiche e sistematiche dell'attività complessivamente svolta ed esprime con completezza ed analiticità le operazioni effettuate nell'esercizio. Il bilancio, per quanto attiene la parte patrimoniale, segue lo schema di massima proposto dalla IV direttiva Cee con evidenza dei fondi per attività future (residui impegnati sovra/ultrannuali), per la parte economica si discosta dalla previsione IV direttiva in quanto tale rappresentazione si ritiene inadeguata rispetto alle esigenze del terzo settore e dei CSV in particolare, risulta composto da:

1. **Situazione Patrimoniale** indicante la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi.
2. **Rendiconto Gestionale** con l'esposizione dei risultati economici conseguiti durante l'esercizio. In questo conto vengono rilevate le entrate e spese correnti di competenza, ad eccezione delle quote di ammortamento di beni strumentali di proprietà acquisiti anche con i fondi speciali ex L. 266/91 art. 15 e della quota di accantonamento del Tfr.
3. **Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV**
4. **Nota Integrativa** che di seguito si procede ad esporre

3. Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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.

Immobilizzazioni	<i>Materiali</i> – Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate a rendiconto gestionale, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che si è ritenuto ben rappresentato dalle aliquote indicate nel D.M. 31.12.1988.
Crediti	Sono esposti al loro valore di realizzo.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Fondo TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.
Imposte sul reddito	Le imposte sono imputate per Irap ed Ires secondo le aliquote e le norme vigenti.

Dati sull'occupazione

L'organico medio dell'ente nel corso dell'esercizio ha subito la seguente evoluzione.

Organico	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Impiegati a tempo indeterminato	11	11	
Impiegati a tempo determinato	1	2	-1
Collaboratori	1	1	
	13	14	

Il contratto di lavoro applicato è quello del Commercio-Terziario per i dipendenti a tempo indeterminato e determinato e contratto di collaborazione coordinata e continuativa per i collaboratori.

4 Informazioni e prospetti inerenti l'attivo dello Stato Patrimoniale

4.1 Crediti verso associati per quote associative da versare

Saldo al 31/12/2019	Euro	588
Saldo al 31/12/2018	Euro	275
Variazioni	Euro	<u>313</u>

4.2 Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"

Nessuna immobilizzazione immateriale.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"

Descrizione	Valore storico Al 31/12/2018	Valore netto immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2018	Valore netto immobilizzato al 31/12/2018
Terreni e fabbricati							
Impianti e attrezzature	€ 28.465	€ 1.183	€ 28.793			€ 6.941	€ 23.035
Altri beni							
Immobilizzazioni in corso e acconti							
TOTALE	€ 28.465	€ 1.183	€ 28.793	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.941	€ 23.035

In questo conto vengono iscritti gli elementi patrimoniali, al netto delle quote di ammortamento, che hanno un utilizzo che si protrae nel tempo. L'associazione ha rilevato attrezzature macchine d'ufficio per un residuo da ammortizzare per € 1.183.

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV – valore residuo al 31/12/2019	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FSV – valore residuo al 31/12/2019	Totale – valore residuo al 31/12/2019
Immobilizzi destinati al supporto generale:			
<i>n.1 fotocopiatori</i>	0		0
<i>n.16 pc + 3 tablet+ 4 notebook</i>	0		0
<i>n.1 videoproiettore</i>	0		0
<i>n.4 videoproiettori</i>	0		0
<i>n. 14 pc fissi con accessori +2 telefoni cellulari</i>	20.315		20.315
Immobilizzi destinati all'attività tipica del CSV:			
<i>n. 20 gazebo</i>	0		0
<i>n. 6 cavalletti</i>	0		0
<i>n. 1 fotocamera</i>	0		0
<i>n. 2 treppiedi</i>	0		0

n. 2 plastificatrici	0		0
n.2 set amplificazione	0		0
n.4 notebook	2.720		2.720
TOTALE GENERALE	23.035		23.035

Immobilizzazioni finanziarie

Nessuna immobilizzazione finanziaria.

4.3 Attivo circolante

Rimanenze

Nessuna rimanenza.

Crediti

Saldo al 31/12/2019	Euro	24.412
Saldo al 31/12/2018	Euro	<u>60.610</u>
Variazioni	Euro	<u><u>(36.912)</u></u>

Non vi sono crediti verso clienti per assenza di attività commerciali, ma solo verso altri:

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2018
Crediti v/Fondo Speciale per contribuiti assegnati da ricevere			
Crediti v/Fondazioni bancarie FSV			
Crediti v/Soggetti Privati	6.388		6.388
Crediti v/dipendenti e collaboratori			
Crediti v/erario	902		902
Acconti di imposta Irap			
Crediti v/inail			
Arrotondamenti			
Anticipi Fornitori	1.898		1.898
Crediti diversi	15.224		15.224
TOTALE	24.412		24.412

Nell'anno 2019 i crediti verso associati sono stati esposti nella macro voce A dello stato patrimoniale "Quote associative ancora da versare", come indicazione del CO.GE., già nel precedente esercizio.

I Crediti v/Soggetti Privati rappresentano i crediti verso il CSVNET per contributi su convenzioni.

Attività finanziarie non immobilizzate

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni finanziarie.

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Euro	474.646
Saldo al 31/12/2018	Euro	<u>430.459</u>
Variazioni	Euro	<u><u>44.187</u></u>

Il saldo rappresenta le disponibilità bancarie (MPS – FinecoBank- Quickard business) libere per Euro 430.060 e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio per Euro 399.

4.4 Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Euro	3.504
Saldo al 31/12/2018	Euro	<u>3.534</u>
Variazioni	Euro	<u><u>(30)</u></u>

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale prescindendo dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a

due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Il saldo rappresenta i risconti per la quota anticipata di assicurazioni per locali ed attrezzature, assicurazioni per infortuni volontari, tassa smaltimento rifiuti.

5 Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello Stato Patrimoniale

5.1 Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2019	Euro	16.724
Saldo al 31/12/2018	Euro	<u>5.810</u>
Variazioni	Euro	<u><u>10.914</u></u>

Fondo di dotazione dell'ente

Assente in quanto non previsti sin dalla costituzione dell'associazione.

Patrimonio vincolato

Risorse destinate a specifiche finalità per decisione degli organi statutari.

Nel caso specifico si tratta di acquisizione di beni durevoli strumentali, riportati nel fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV e non compresi nel successivo raggruppamento B).

Descrizione	31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2019
1)Fondi vincolati destinati da terzi				
2)Fondi vincolati per decisione degli organi statutari				
3)Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di Csv	1.183	28.793	6.941	23.035
Totale	1.183	28.793	6.941	23.035

Patrimonio libero dell'ente gestore

Come da delibera del Consiglio Direttivo n. 6 del 30 dicembre 2016 si è provveduto all'accantonamento in una riserva libera dell'avanzo di gestione al 31/12/2018 pari ad € 1.690, generato dalle quote associative di competenza dell'anno 2018 ed altri proventi marginali.

5.2 Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2019	Euro	178.526
Saldo al 31/12/2018	Euro	<u>186.138</u>
Variazioni	Euro	<u><u>(7.612)</u></u>

Fondi vincolati alle funzioni CSV

Descrizione	31/12/2018	Incrementi	Decrementi	31/12/2019
Fondo per completamento azioni	57.878	53.139		111.067
Fondo risorse in attesa di delibera	128.260		60.801	67.459
Totale	186.138	53.139	60.801	178.526

Il fondo accantonato rappresenta l'effettiva disponibilità dell'Associazione al 31/12/2019 per l'espletamento delle proprie funzioni nei successivi esercizi. Le azioni deliberate e da completare riguardano: € 22.500,00 #Giovaninforma, € 39.500,00 #Giovanidee, € 15.000,00 Master Progettazione sociale, € 1.500,00 Carta dei servizi, € 7.100,00 Pubblicazioni area consulenza, €4.000,00 Ricerca sull'impatto sociale dell'attività CSVSN, € 8.259,90 Pitturazione sede ed € 13.205,69 Acquisto attrezzature.

COMPOSIZIONE RESIDUI LIBERI

Attribuzione annuale			849.977
Acquisto beni C/Capitale		-	
<i>totale</i>		+	849.977
Complet.azioni 2018		+	57.878
Residui – risorse non vincolate a.p. attesa di delibera		+	128.260
Ammortamenti		+	6.941
<i>totale</i>		=	1.043.056
Totale oneri (Missione+Supporto Generale)		-	895.400
<i>totale</i>		=	147.656
Completamento azioni 2019			111.067
<i>totale</i>		=	36.589
Altri proventi e ricavi		+	30.426
Proventi da contributi su progetti		+	
Proventi finanziari e patrimoniali		+	444
Proventi straordinari		+	
TOTALE		=	67.459

5.3 Fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 156.249	€ 138.235	€ 18.014

La variazione è così costituita.

	Importo
Saldo al 31/12/2018	€ 138.235
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	€ 22.546
Decremento per utilizzi nell'esercizio	€ 4.532
Altri incrementi	
Altri decrementi	
Saldo al 31/12/2019	€ 156.249

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Associazione al 31/12/2019 verso i dipendenti in forza a tale data.

5.4 Debiti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 122.388	€ 112.732	€9.656

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa.

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Titoli di solidarietà ex art. 29 D. Lgs. 460/97		
Debiti verso banche	€ 148	
Debiti verso altri finanziatori		
Fatture da ricevere	€ 27.305	
Acconti		
Debiti verso fornitori	€ 51.472	
Debiti tributari	€ 11.748	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 13.989	
Altri debiti	€ 17.726	
Totale	€ 122.388	

5.5 Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 30.585	€ 53.145	(22.560)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. Riguardano ratei per spese di utenze addebitate nel successivo esercizio.

I risconti passivi sono relativi ai contributi per il bando Favoloso Mondo, Puglia Capitale Sociale e per il Bando Reti 2015, riscontati per competenza.

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

6.1 Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	867.820	839.609	28.211
Componenti negative	678.588	658.893	19.695
Risultato gestione tipica	189.232	180.716	8.516

6.1.1. Proventi

🌈 Proventi e ricavi da attività tipiche

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91	835.738	818.440	17.298
Da contributi su progetti		270	-270
Da contratti con enti pubblici	0	0	0
Da soci e associati	1.550	1.487	63
Da non soci	0	0	0
Altri proventi e ricavi	30.532	19.412	11.120
Totale	867.820	839.609	28.211

La voce "Altri proventi e ricavi" comprende i proventi relativi a: abbuoni e arrotondamenti attivi, Bando Reti Fondazione con il Sud, contributo Volontariato in spiaggia dal Comune di Monopoli, Garante disabili, Favoloso Mondo, sopravvenienze attive.

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)	849.977
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	57.878
(+) 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)	128.260
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	6.941
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2018 (Residui Vincolati al 31/12/2019)	111.067
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2018 (Residui liberi al 31/12/2019)	67.459
Totale contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	864.530

6.1.2 Oneri

Descrizione	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Oneri da attività tipica	678.588	658.893	19.695
Oneri di raccolta fondi	0	0	0
Oneri da attività accessorie	1.500	64	1.436
Oneri di supporto generale	190.280	179.101	11.179
Oneri finanziari	533	454	79
Totale	870.901	838.512	32.389

Oneri delle attività tipiche

La voce comprende l'intera spesa finanziata per l'attività istituzionale dell'associazione, meglio descritta nella relazione di missione.

Oneri promozione del volontariato

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione PROMOZIONE

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Happening del Volontariato	2.824,56	4.236,42	-1.411,86
Volontariato in Piazza	22.699,45	6.259,20	16.440,25
Volontariato in Spiaggia	6.763,90	6.974,25	-210,35
Giornata del volontariato della Murgia Barese	3.378,41		3.378,41
Meeting del Volontariato	74.938,82	69.956,10	4.982,72
Giornata del Dono		0	0,00
Giornata del Volontariato Pugliese (azione regionale)		2.885,54	-2.885,54
Bando per la Fornitura dei Servizi Tipografici - (riprogrammazione residui liberi 2017)		20.211,06	-20.211,06
Bando per la Fornitura e stampa materiale promozionale (riprogrammazione residui liberi 2017)		14.439,92	-14.439,92
Bando di Idee per la Promozione del Volontariato 2017		0	0,00
Attrezzature per la promozione del volontariato	2794,21	1.339,56	1.454,65
#concorso giovani idee#	1.000,01		1.000,01
In rete! Diamo forma alle idee	40.677,33	42.556,23	-1.878,90

Contest fotografico: Obiettivo Volontariato	8.101,72	9.176,22	-1.074,50
Info point sportelli per il volontariato	997,17	518,75	478,42
Insieme per donare		2.923,08	-2.923,08
Volontariato e scuola	6.956,49	3.853,35	3.103,14
Sportello per il Volontariato presso il CSV e i Comuni: Prossimi... al volontariato		0	0,00
TOTALE	171.132,07	185.329,68	-14.197,61

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
ACQUISTI	10.923,54	6.713,37	4.210,17
SERVIZI	94.284,93	95.807,52	-1.522,59
GODIMENTO BENI DI TERZI	16.434,09	38.821,17	-22.387,08
PERSONALE	38.735,10	39.990,70	-1.255,60
INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	2.794,21	1.339,56	1.454,65
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	7.960,20	2.657,36	5.302,84
TOTALE	171.132,07	185.329,68	-14.197,61

Oneri consulenza e assistenza

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Amministrativa/contabile/fiscale	17.000,13	13.700,00	3.300,13
Consulenza privacy GDPR	9.000,00	10.000,00	-1.000,00
Legale	51.834,30	31.481,46	20.352,84
Progettuale	24.999,99	11.000,00	13.999,99
REAC	10.637,25		10.637,25
Sportello consulenza progettazione - Potenziamento		2.401,00	-2.401,00
Check up 360		9.200,00	-9.200,00
un sito per le ODV	18.381,99	8.305,38	10.076,61
Favoloso mondo	6.628,01	3.600,00	3.028,01
Volontario Anch'io	0,00	5.097,30	-5.097,30
Gruppo di lavoro su fondi europei ed extra 266/91	4.981,34	5.403,25	-421,91
Oneri generali servizio Consulenza e Assistenza	32.040,71	38.325,19	-6.284,48
Bando reti 2015- Fondazione SUD accompagnamento	1.487,21	4.534,24	-3.047,03
TOTALE	176.990,93	143.047,82	33.943,11

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
ACQUISTI	0,00	2.900,00	-2.900,00
SERVIZI	120.882,60	88.068,18	32.814,42
GODIMENTO BENI DI TERZI	3.999,60	3.951,24	48,36
PERSONALE	51.668,73	48.128,40	3.540,33
INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	0	0	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	440	0	440,00
TOTALE	176.990,93	143.047,82	33.943,11

✚ Oneri di formazione

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Formazione diretta	35.587,08	29.464,71	6.122,37
Università del volontariato (riprogrammaz. 112residui liberi 2016)	5.100,00	2.291,48	2.808,52
Formazione indiretta	47.393,57	46.382,53	1.011,04
Formazione SCN	0	0	0,00
Università del volontariato 2018	0,00	3.838,82	-3.838,82
Servizio Civile Universale	3.740,00	264,82	3.475,18
Corso di progettazione sociale Putignano	0,00	5.000,00	-5.000,00
Sportello Volontariato e Scuola: Escursioni... nel volontariato con gli studenti	0	0	0,00
TOTALE	91.820,65	87.242,36	4.578,29

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
ACQUISTI	2.706,01	1.924,51	781,50
SERVIZI	41.551,11	42.361,69	-810,58
GODIMENTO BENI DI TERZI	4.170,07	3.951,24	218,83
AMMORTAMENTI	0	0	0,00
PERSONALE	41.985,45	39.004,92	2.980,53
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.408,01	0	1.408,01
TOTALE	91.820,65	87.242,36	4.578,29

✚ Oneri informazione e comunicazione

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Collana editoriale e pubblicazioni	33.948,85	12.256,40	21.692,45
Servizi di produzione video per il volontariato (riprogrammaz. residui liberi 2016)	0,00	11.784,60	-11.784,60
Rivista on-line regionale "Volontariato Puglia. Storie e notizie di cittadinanza attiva"	21.535,15	18.985,27	2.549,88
Sportello Volontariato e Università	0	0	0,00
Newsletter "Corrispondenze"	23.894,31	25.949,21	-2.054,90
Atti Meeting (completamento azione 2016)	0	0	0,00
Ufficio stampa	11.915,29	18.053,44	-6.138,15
Grafica e Immagine	14.205,10	10.626,59	3.578,51
Area Web	9.290,39	7.497,33	1.793,06
TOTALE	114.789,09	105.152,84	9.636,25

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
ACQUISTI	3.125,00	2.500,00	625,00
SERVIZI	27.626,18	45.270,56	-17.644,38
GODIMENTO BENI DI TERZI	4.000,08	6.281,44	-2.281,36
PERSONALE	79.995,83	51.100,84	28.894,99
AMMORTAMENTI	0	0	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	42	0	42,00
TOTALE	114.789,09	105.152,84	9.636,25

✚ Oneri di ricerca e documentazione

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Monitoraggio e qualità	0	0	0,00
Ricerca	0	0	0,00
Banca dati	0	0	0,00
Biblioteca ed emeroteca	4.401,33	6.243,90	-1.842,57
Università del volontariato (riprogrammaz. residui liberi 2016)	0,00	5.783,84	-5.783,84
Ricerca e documentazione	18.366,92	6.413,63	11.953,29
TOTALE	22.768,25	18.441,37	4.326,88

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
ACQUISTI	401,25	350	51,25
SERVIZI	0,00	5.783,84	-5.783,84
GODIMENTO BENI DI TERZI	4.000,08	3.951,24	48,84
PERSONALE	18.366,92	8.356,29	10.010,63
AMMORTAMENTI	0	0	0
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	0	0
TOTALE	22.768,25	18.441,37	4.326,88

✚ Oneri progettazione sociale

Non presenti

✚ Oneri animazione territoriale

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Animazione territoriale	11.992,25	14.607,21	-2.614,96
Lascia o Raddoppia: bando per progetti d'animazione territoriale (riprogrammaz. residui liberi 2016)	0,00	2.554,12	-2.554,12
Incontri per l'innovazione sociale: Riforma del Terzo Settore (riprogrammaz. residui liberi 2016) (copia)	0	800	-800
TOTALE	11.992,25	17.961,33	-5.969,08

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
ACQUISTI	0	0	0,00
SERVIZI	4.200,00	3.354,12	845,88
GODIMENTO BENI DI TERZI	0	0	0,00
PERSONALE	7.792,25	14.607,21	-6.814,96
AMMORTAMENTI	0	0	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	0	0,00
TOTALE	11.992,25	17.961,33	-5.969,08

 **Oneri supporto logistico**
Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Supporto logistico strumentale	30.806,80	41.724,30	-10.917,50
TOTALE	30.806,80	41.724,30	-10.917,50

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
ACQUISTI	10.235,28	14.163,26	-3.927,98
SERVIZI	0	0	0,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	0,00	2.000,04	-2.000,04
PERSONALE	20.571,52	25.561,00	-4.989,48
AMMORTAMENTI	0	0	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	0	0,00
TOTALE	30.806,80	41.724,30	-10.917,50

 **Oneri funzionamento sportelli operativi**
Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Sportello operativo Andria	58.288,35	59.993,08	-1.704,73
TOTALE	58.288,35	59.993,08	-1.704,73

Descrizione imputazione oneri per natura Sportello di ANDRIA

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
ACQUISTI	5.423,68	7.845,26	-2.421,58
SERVIZI	4.718,25	3.721,42	996,83
GODIMENTO BENI DI TERZI	10.650,40	11.428,15	-777,75
PERSONALE	34.128,43	33.672,70	455,73
AMMORTAMENTI	0	0	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.367,59	3.325,55	42,04
TOTALE	58.288,35	59.993,08	-1.704,73

 **Oneri altre attività tipiche dell'ente gestore**

Non presenti.

6.2 Gestione promozionale e raccolta fondi

Proventi della gestione promozionale e di raccolta fondi: Biglietti "Volontariato In corsa" € 1.140 (al netto IRES), € 27.699 (contributo FUN), Contributo Garante Disabili € 5.000.

Donazioni e proventi: Erogazioni liberali "Volontariato In corsa" € 2.745,

Oneri della gestione promozionale e di raccolta fondi – € 22.699 (Imposte € 596, Personale € 2.002, Noleggio attrezzature e automezzi € 3.660, Altri oneri per servizi € 8596, Assicurazioni € 132, Utenze € 100, Servizi Tipografici € 392, Prestazioni occasionali € 146, Materiale di consumo € 5.547, Oneri diversi di Gestione € 1.527).

6.3 Gestione accessoria

Non presenti.

6.4 Gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Componenti positive	444	326	118
Componenti negative	-403	-454	51
Risultato gestione finanziaria e patrimoniale	41	128	169

Proventi della gestione finanziaria e patrimoniale:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da rapporti bancari	444	326	118
Da altri investimenti finanziari			
Da patrimonio edilizio			
Da altri beni patrimoniali			
Totale	444	326	118

Oneri della gestione finanziaria e patrimoniale:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Su rapporti bancari	-403	-454	51
Su prestiti			
Da patrimonio edilizio			
Da altri beni patrimoniali			
Totale	-403	-454	51

6.5 Gestione straordinaria

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Componenti positive	1.409	0	1.409
Componenti negative	-2.411		-2.411
Risultato gestione straordinaria	-1.002	0	-1.002

Proventi della gestione straordinaria:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da attività finanziaria			
Da attività immobiliari			
Da altre attività	1.409	0	1.409
Totale	1.409	0	1.409

Oneri della gestione straordinaria:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da attività finanziaria			
Da attività immobiliari			
Da altre attività	-2.411		-2.411
Totale	-2.411	0	-2.411

6.6 Oneri di Supporto Generale

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
190.280	179.101	11.179

Di seguito in dettaglio le relative voci di oneri di Supporto Generale:

ACQUISTI			
Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Materiale di consumo e cancelleria	1.744	3.184	-1.440
Libri e riviste			
Altri oneri acquisti materiale di consumo	0	716	-716
Totale	1.744	3.900	-2.156

SERVIZI			
Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Compensi a professionisti e consulenze	4.603	10.178	-5.575
Servizi tipografici	131		131
Utenze	7.410	7.423	-13
Manutenzione e riparazioni	2.472	2.828	-356
Assicurazioni	2.771	2.702	69
Altri oneri per servizi	4.960	1.942	3.018
Totale	22.347	25.073	-2.726

GODIMENTO BENI DI TERZI			
Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Fitti e altre spese per sede	9.275	9.121	154
Climatizzazione e condominio			
Altri oneri godimento beni di terzi			
Totale	9.275	9.121	154

PERSONALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Retribuzioni personale dipendente	82.864	78.130	4.734
Altri oneri del personale	1.149	2.670	-1.521
Totale	84.013	80.800	3.213

AMMORTAMENTI			
Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Ammortamenti	6.941	4.221	2.720
Totale	6.941	4.221	2.720

ALTRI ONERI			
Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazioni
Organi Istituzionali	26.742	16.762	9.980
Imposte indirette	1.836	1.882	-46
Imposte dirette	14.204	16.490	-2.286
Quote di adesione ad Enti	11.050	10.456	594
Oneri finanziari	26,01	2	24
Oneri Straordinari	2.048,07		2.048
Oneri diversi di gestione	8.052	8.052	0
Altri oneri diversi di gestione	2.001	2.343	-342
Totale	65.959	55.987	9.972

7 Informazioni inerenti il "Prospetto di sintesi attività CSV"

7.1 Proventi

Attribuzione su programmazione annuale

Descrizione	Importo
Proventi da contributi Fondo Speciale ex art.15 legge 266/91 – rinvenibili dal Rendiconto Gestionale	835.738
(-) imputazione del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'esercizio precedente	57.878
(-) imputazione del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'esercizio precedente	128.260
(+) valore del Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2018	111.067
(+) valore del Fondo Risorse in attesa di destinazione al 31/12/2018	67.459
(+) imputazione della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	28.792
(-) imputazione della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	6.941
Totale attribuzione su programma annuale	849.977

Proventi finanziari, straordinari su risorse del FSV o perequativi

Funzionamento Co.Ge.

Non sono presenti spese di funzionamento Co.Ge.

Residui-risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni

Il valore delle risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni, come riportato nel bilancio 2018, è di € 57.878. L'importo afferisce all'area consulenza, area informazione e comunicazione, area ricerca e documentazione, area animazione territoriale.

Residui-risorse non vincolate da anni precedenti

Il valore delle risorse non vincolate da anni precedenti, come riportato in bilancio 2018, è di € 128.260.

Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività di CSV

L'importo delle risorse in oggetto è di € 30.870. Di seguito in dettaglio:

Descrizione	Importo	Note
Contributi su progetti	444	
Contratti con enti pubblici	0	
Proventi straordinari	0	
Proventi finanziari da rapporti bancari	0	
Altri proventi e ricavi	30.426	
TOTALE	30.870	

7.2 Oneri

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

	Descrizione	Importo
Acquisti	Materiale di consumo e cancelleria	1.744
	Libri e riviste	0
	Altri oneri acquisti materiale di consumo	0
TOTALE ACQUISTI		1.744
Servizi	Compensi a professionisti e consulenze-servizi	4.603
	Servizi tipografici	131
	Utenze	7.410
	Manutenzioni e riparazioni	2.472
	Assicurazioni	2.771
	Altri oneri per servizi	4.960
TOTALE SERVIZI		22.347
Godimento beni di terzi	Canoni di locazione sede operativa	9.275
TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI		9.275
Personale	Personale dipendente	82.864
	Altri oneri del personale	1.149
TOTALE PERSONALE Oneri diversi di gestione		84.013
	Organi istituzionali	26.742
	Quote di adesione ad enti	11.050
	Imposte indirette	1.836
	Imposte dirette	14.204
	Oneri finanziari	26,01
	Oneri diversi di gestione	8.052
	Altri oneri diversi di gestione	2.001
	Oneri straordinari	2.048
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE		65.959
TOTALE		183.338

 **Oneri finanziari-patrimoniali-straordinari**

	Descrizione	Importo
Oneri finanziari	Commissioni bancarie	375
Oneri Straordinari	Altre attività	159
TOTALE		533

 **Oneri per attività di missione**

Area	Oneri
Promozione	168.338
Consulenza e assistenza	176.991
Formazione	91.821
Informazione e comunicazione	114.789
Ricerca e documentazione	22.768
Animazione territoriale	11.992
Supporto logistico	30.807
Sportelli operativi	58.288
Totale oneri per attività di missione	675.794

8. Altre informazioni

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

Descrizione	Promozione	Consulenza	Formazione	Informazione e Comunicazione	Ricerca e Documentazione	Progettazione Sociale	Animazione e Territoriale	Supporto logistico	Sportelli operativi	Oneri Supporto Generale
Acquisti	10.924	-	2.706	3.125	401	-	-	10.235	5.424	1.744
Servizi	94.285	120.883	41.551	27.626	-	-	4.200	-	4.718	22.347
Godimento beni terzi	16.434	4.000	4.170	4.000	4.000	-	-	-	10.650	9.275
Personale	38.735	51.669	79.996	51.101	18.367	-	7.792	20.572	34.128	84.013
Investimenti/Ammortamenti	2.794	-	-	-	-	-	-	-	-	2.5999
Oneri diversi di gestione	7.960	440	1.408	42	-	-	-	-	3.368	55.986
Totale	171.132	176.991	91.821	105.153	22.768	-	11.992	30.807	58.288	179.102

Risorse umane retribuite

Dipendente	Liv.retributivo	Tipologia contratto	Costo complessivo annuale	Di cui Oneri di Supporto Generale	Di cui Oneri da Attività tipica
1	Q	Indeterminato/ Full time	43.272	15.000	28.782
2	II	Indeterminato/ Full time	42.792	20.600	22.192
3	III	Indeterminato/ Full time	37.368	37.368	
4	III	Indeterminato/ Full time	35.071		35.071
5	III	Indeterminato/Part time	27.381		27.381
6	IV	Indeterminato/ Full time	33.789	4.000	29.789
7	IV	Indeterminato/ Part time	23.117	5.000	18.117
8	IV	Indeterminato/ Full time	31.930	1.800	30.130
9	IV	Indeterminato/ Part time	19.178	2.000	17.178
10	IV	Indeterminato/ Full time	31.602	4.000	27.602
11	IV	Indeterminato/ Full time	34.251		34.251
12	IV	Indeterminato/Part time	14.607		14.607

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO PARASUBORDINATO (COCOCO)

Collaboratore	Costo complessivo annuale	Oneri di supporto generale	Oneri da Attività Tipica
1	15.733		15.733

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (LIBERI PROFESSIONISTI)			
Collaboratore	Costo complessivo annuale	Oneri di supporto generale	Oneri da Attività Tipica
1	€ 17.000		€ 17.000
2	€ 5.000		€ 5.000
3	€ 4.500		€ 4.500
4	€ 4.500		€ 4.500
5	€ 26.000		€ 26.000
6	€ 14.320		€ 14.320
7	€ 10.000		€ 10.000
8	€ 10.000		€ 10.000
9	€ 5.000		€ 5.000
10	€ 7.072		€ 7.072
11	€ 10.000		€ 10.000
12	€ 2.000		€ 2.000
13	€ 3.740		€ 3.740

Il contratto di lavoro applicato è quello del Commercio/Terziario. I costi devono intendersi comprensivi di aumenti contrattuali previsti per legge, rimborsi spesa, quota annuale Tfr ed Irap.

Organi di amministrazione e controllo

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti ai consiglieri, ai comitati tecnici e ai membri del Collegio dei Revisori dei Conti. Si precisa che i rimborsi spesa dei consiglieri sono regolamentati dalla delibera n.64 del Consiglio Direttivo del 25/08/2005 che prevede un'indennità pari a quanto riportato nelle tabelle Aci. Per quanto concerne invece il compenso del Collegio dei Revisori dei Conti questo è calcolato sulla base dei minimi tariffari previsti per legge.

Qualifica	Compenso
Rimborsi spesa Consiglieri	11.516
Comitato esecutivo/Giunta	
Collegio dei Revisori dei Conti	15.226
Comitato Scientifico	
Collegio dei Garanti/Provibiri	

Imposte d'esercizio

Le imposte dovute per l'anno 2019 sono l'IRES e l'IRAP.

L'IRAP è stata applicata nella misura stabilita dalla Regione Puglia del 4.82% con il sistema retributivo, senza distribuzione fra le varie aree per difficoltà di ripartizione.

Il bilancio, composto da Situazione Patrimoniale, Rendiconto Gestionale, Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV e dalla presente Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente
