

Centro di Servizio al Volontariato S. Nicola

Organizzazione di Volontariato

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

Nota integrativa al Rendiconto chiuso il 31/12/2020**Premessa**

Il CSV "S. Nicola" nasce come 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 ETS ex D. Lgs. 117/2017 e successive modificazioni 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.

Nel corso del esercizio 2020 il CSV San Nicola con atto pubblico a rogito Notaio Dott. Michele Labriola del 24-10-2020 si è trasformato in ODV (organizzazione di volontariato) ed ottenendo la personalità giuridica, in data 15/04/2021 si è ottenuta l'iscrizione nel registro regionale del volontariato della Regione Puglia; in data 15/04/2021 la Regione Puglia ha deliberato la cancellazione dell'iscrizione dal registro regionale delle APS.

La base associativa al 31/12/2020 è costituita da: 59 organizzazioni (52 OdV, 4 APS, 1 ASD, 2 Altro (1 fondazione e un'associazione ONLUS).

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, e delle linee guida dell' Fondazione Onc (organismo nazionale di controllo sui CSV) del 31-3-2021. 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, come da linee guida riporta un prospetto di "rendiconto gestionale" adeguato 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 31/12/2020 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

Materiali – 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	31/12/2020	Variazioni
Impiegati a tempo indeterminato	11	12	+1
Impiegati a tempo determinato	1	0	-1
Collaboratori	1	0	-1
	13	12	-1

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 31/12/2020	Euro	<u>425</u>
Variazioni	Euro	<u><u>(163)</u></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 31/12/2019	Valore netto immobilizzazioni al 31/12/2019	Acquisti in C/Capitale esercizio 2020	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento 2020	Valore netto immobilizzato al 31/12/2020
Terreni e fabbricati							
Impianti e attrezzature	€ 57.258	€ 23.035	€ 13.198			€ 8.398	€ 27.835
Altri beni							
Immobilizzazioni in corso e acconti							
TOTALE	€ 57.258	€ 23.035	€ 13.198	€ 0	€ 0	€ 8.398	€ 27.835

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 € 27.835.

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV – valore residuo al 31/12/2020	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FSV– valore residuo al 31/12/2020	Totale – valore residuo al 31/12/2020
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>	15.238		15.238

SONY A7III + 24-240	2.538		2.538
n. 1 Metz Mecablitz 52 AF 1 Sony Multi Interface	190		190
n. 2 Webcam Logitech 4k 30/60 Fps Focus autom. Brio	527		527
n. 3 Webcam Aukey per pc fissi	146		146
n. 1 Ring per fotocamere e dirette NEWER	59		59
n. 13 Cuffia Jabra Evolve 20 MS Stereo USB	825		825
n. 13 Duronic DM054	761		761
n.2 Batteria Sony NP- FW50 + Caricabatteria	39		39
n. 2 Batteria esterna RavPower 20100	254		254
n. 2 Registratore Portatile Tascam DR05X	224		224
n. 3 Scheda SD 64GB Lexar 1000x UHSII	102		102
n.1 Zaino Fotografico K&F Concept Zaino Reflex Professionale Impermeabile	34		34
n. 3 Epson EH-TW650 Videoproiettore	1.610		1.610
n. 1 Wacom Intuos Pro Large	478		478
n. 1 AmazonBasics- Zaino per fotocamera SLR + accessori	39		39
n. 1 Hauptstadtkoffer- Valigia Trolley rigido ABS TSA 4 ruot	68		68
n. 1 AmazonBasics - Trolley da Viaggio	63		63
n. 1 Elgato Cam Link Corsair 4K	176		176
n. 1 Yamaha Stagepas 600BT	878		878
n. 1 Yamaha Softcase Stagepas 500 & 600i	185		185
n. 1 Coppia JBL Eon 615	1.307		1.307
n. 3 Memoria USB Kingston Datatraveler 64GB	44		44

n. 2 Memoria USB Kingston Datatraveler 32GB USB 3.0	10		10
Immobilizzi destinati all'attività tipica del CSV:			
n. 20 gazebo	0		0
n. 6 cavalletti	0		0
n. 1 fotocamera	0		0
n. 2 treppiedi	0		0
n. 2 plastificatrici	0		0
n.2 set amplificazione	0		0
n.4 notebook	2.040		2.040
TOTALE GENERALE	27.835		27.835

Immobilizzazioni finanziarie

Nessuna immobilizzazione finanziaria.

4.3 Attivo circolante

Rimanenze

Nessuna rimanenza.

Crediti

Saldo al 31/12/2019	Euro	24.412
Saldo al 31/12/2020	Euro	<u>61.550</u>
Variazioni	Euro	<u><u>37.138</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 31/12/2020
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	3.240		3.240
Note credito da ricevere	1.046		1.046
Note di addebito da emettere	393		393
Arrotondamenti			
Anticipi Fornitori	24.901		24.901
Crediti diversi	25.582		25.582
TOTALE	61.550		61.550

Nell'anno 2020 i crediti verso associati sono stati esposti nella macro voce A dello stato patrimoniale "Quote associative ancora da versare", come effettuato nel precedente esercizio.

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

Attività finanziarie non immobilizzate

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

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2019	Euro	475.381
Saldo al 31/12/2020	Euro	<u>600.621</u>
Variazioni	Euro	<u><u>125.240</u></u>

Il saldo rappresenta le disponibilità bancarie (MPS – FinecoBank- Quickard business) libere per Euro 599.983 e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio per Euro 638.

4.4 Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Euro	3.504
Saldo al 31/12/2020	Euro	<u>2.360</u>
Variazioni	Euro	<u><u>(1.144)</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	39.171
Saldo al 31/12/2020	Euro	<u>59.121</u>
Variazioni	Euro	<u><u>19.950</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	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
1)Fondi vincolati destinati da terzi				
2)Fondi vincolati per decisione degli organi statutari	0	15.000		15.000
3)Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di Csv	23.035	13.198	8.398	27.835
Totale	23.035	28.198	8.398	42.835

Patrimonio libero dell'ente gestore

L'accantonamento in una riserva libera del residuo avanzo di gestione esercizi precedenti è pari ad € 1.137, l'avanzo di gestione dell'esercizio in corso è di € 15.149.

5.2 Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2019	Euro	178.526
Saldo al 31/12/2020	Euro	<u>295.571</u>
Variazioni	Euro	<u><u>117.045</u></u>

Fondi vincolati alle funzioni CSV

Descrizione	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
Fondo per completamento azioni	111.067		28.585	82.482
Fondo risorse in attesa di delibera	67.459	145.630		213.089
Totale	178.526	145.630	28.585	295.571

Il fondo accantonato rappresenta l'effettiva disponibilità dell'Associazione al 31/12/2020 per l'espletamento delle proprie funzioni nei successivi esercizi. Le azioni deliberate e da completare riguardano: € 9.760,00 *Immagina il volontariato*, € 7.000,00 *Web Radio Volontari Sintonizzati*, € 20.100,00 *#Concorso Giovani Idee#*, € 3.000,00 *Ti coccolo ad alta voce*, € 15.000,00 *Short Master Progettazione Sociale*, € 12.800,00 *#Giovani Informa#*, € 10.000,00 *Ricerca sull'Impatto sociale CSV*, € 4.822,30 *Immobilizzazioni immateriali residuo pitturazione sede*.

COMPOSIZIONE RESIDUI LIBERI

Attribuzione annuale			852.256
Acquisto beni C/Capitale		-	10.557
<i>totale</i>		+	841.699
Complet.azioni 2019		+	111.067
Residui – risorse non vincolate a.p. attesa di delibera		+	67.459
Ammortamenti		+	8.398
<i>totale</i>		=	1.028.623
Totale oneri (Missione+Supporto Generale)		-	733.746
<i>totale</i>		=	294.877
Completamento azioni 2020		-	82.482
<i>totale</i>		=	212.395
Altri proventi e ricavi		+	
Proventi da contributi su progetti		+	
Proventi finanziari e patrimoniali		+	694
Proventi straordinari		+	
TOTALE		=	213.089

5.3 Fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
€ 156.249	€ 178.153	€ 21.904

La variazione è così costituita.

	Importo
Saldo al 31/12/2019	€ 156.249
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	€ 21.904
Saldo al 31/12/2020	€ 178.153

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Associazione al 31/12/2020 verso i dipendenti in forza a tale data.

5.4 Debiti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
€ 122.388	€ 126.976	€4.588

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
Debiti verso banche	€ 87	
Fatture da ricevere	€ 31.674	
Debiti verso fornitori	€ 24.098	
Debiti tributari	€ 13.839	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 15.845	
Altri debiti	€ 41.433	
Totale	€ 126.976	

5.5 Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
€ 30.585	€ 32.970	2.385

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 Chiavi a Colori, Puglia Capitale Sociale e Favoloso Mondo, riscontati per competenza.

6 Informazioni e prospetti inerenti i proventi, i ricavi e gli oneri del Rendiconto Gestionale**6.1 Gestione tipica**

Descrizione	Fondi FUN	Fondi diversi da FUN	Totale
Componenti positive	733.051,77	29.955,84	763.007,61
Componenti negative	523.213,02	15.178,77	538.391,79
Risultato gestione tipica	209.838,75	14.777,07	224.615,82

6.1.1. Proventi

 **Proventi e ricavi da attività tipiche**

Descrizione	Fondi FUN	Fondi diversi da FUN	Totale
1.1) Contributi da FUN (art. 62 D.Lgs. N. 117/2017)	733.051,77	0,00	733.051,77
1.2) Da contributi su progetti	0,00	720,00	720,00
1.3) Da contratti con Enti pubblici	0,00	0,00	0,00
1.4) da soci ed associati	0,00	1.575,00	1.575,00
1.5) Da non soci	0,00	15.020,00	15.020,00
1.6) Altri proventi e ricavi	0,00	12.640,84	12.683,74
TOTALE 1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	733.051,77	29.955,84	763.007,61

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)	852.256,00
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	111.067,00
(+) 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)	67.459,00
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	8.398,00
(-) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV competenza anni succ	10.557,00
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2019 (Residui Vincolati al 31/12/2020)	82.482,00
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2019 (Residui Vincolati al 31/12/2020)	213.089,00
Totale contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	733.052,00

6.1.2 Oneri

Descrizione	Fondi FUN	Fondi diversi da FUN	totale
1.1) Oneri da Funzioni CSV			
1.1.1) Promozione , Orientamento e Animazione	95.166,72	2.250,00	97.416,72
1.1.2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	153.320,96	10.327,50	163.648,46
1.1.3) Formazione	69.430,15	720,00	70.150,15
1.1.4) Informazione e comunicazione	137.793,71	0,00	137.793,71
1.1.5) Ricerca e Documentazione	14.778,25	0,00	14.778,25
1.1.6) Supporto Tecnico-Logistico	52.723,24	0,00	52.723,24
Totale 1.1) Oneri da funzioni CSV	523.213,02	13.297,50	536.510,52
1.2) Oneri da Altre attività di interesse generale			
U10.01.07- Da altre attività tipiche	0,00	1.881,27	1.881,27
Totale 1.2) Oneri da Altre attività di interesse generale	0,00	1.881,27	1.881,27
TOTALE 1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	523.213,02	15.178,77	538.391,79

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 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
Happening del Volontariato	0	2.824,56	-2.824,56
Volontariato in Corsa	8.356,99	0	8.356,99
Volontariato in Spiaggia	8.573,28	6.763,90	1.809,38
Giornata del volontariato della Murgia Barese	0	3.378,41	-3.378,41
Meeting del Volontariato	12.419,73	74.938,82	-62.519,09
Giornata del Dono	0	0	0
Volontariato e Impresa	6.023,66	0	6.023,66
Giornata del Volontariato Pugliese (azione regionale)	0	0	0
Tessiamo la rete!	7.807,10	0	7.807,10
Immagina il volontariato	13.000,00	0	13.000,00
ReSTART	4.797,69	0	4.797,69
Web Radio Volontari Sintonizzati	3.000,00		3.000,00
Bando per la Fornitura dei Servizi Tipografici - (riprogrammazione residui liberi 2017)	0	0	
Bando per la Fornitura e stampa materiale promozionale (riprogrammazione residui liberi 2017)	0	0	
Bando di Idee per la Promozione del Volontariato 2017	0	0	
Attrezzature per la promozione del volontariato	0	2794,21	-2.794,21
#concorso giovani idee#	19.400,00	1.000,01	18.399,99
In rete! Diamo forma alle idee	0	40.677,33	-40.677,33
Contest fotografico: Obiettivo Volontariato	0	8.101,72	- 8.101,72
Info point sportelli per il volontariato	14.038,27	997,17	13.041,10
Insieme per donare	0		0
Volontariato e scuola	0	6.956,49	- 6.956,49
Sportello per il Volontariato presso il CSV e i Comuni: Prossimi... al volontariato	0	0	0
TOTALE	97.416,72	171.132,07	-51.015,90

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
ACQUISTI	2.591,79	10.923,54	-8.331,75
SERVIZI	24.914,69	94.284,93	-69.370,24
GODIMENTO BENI DI TERZI	5.855,26	16.434,09	-10.578,83
PERSONALE	62.194,78	38.735,10	23.459,68
INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	0	2.794,21	-2.794,21
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.860,20	7.960,20	-6.100,00
TOTALE	97.416,72	171.132,07	-73.715,35


Oneri consulenza e assistenza
Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
Amministrativa/contabile/fiscale	17.000,00	17.000,13	-0,13
Consulenza privacy GDPR	2.500,00	9.000,00	-6.500,00
Legale	51.000,00	51.834,30	-834,30
Progettuale	25.000,00	24.999,99	0,01
REAC	9.445,62	10.637,25	-1.191,63
Pubblicazione Riforma Terzo Settore	6.950,00	0	6.950,00
Area Consulenza – accompagnamento Covid	7.000,00	0	7.000,00
Sportello consulenza progettazione - Potenziamento	0	0	0
Check up 360	0	0	0
Un sito per le ODV	0	18.381,99	-18.381,99
Favoloso mondo	720,00	6.628,01	-5.908,01
Volontario Anch'io	0	0	0
Gruppo di lavoro su fondi europei ed extra 266/91	4.460,65	4.981,34	-520,69
Oneri generali servizio Consulenza e Assistenza	39.572,19	32.040,71	7.531,48
Bando reti 2015- Fondazione SUD accompagnamento	0	1.487,21	-1.487,21
TOTALE	163.648,46	176.990,93	-13.342,47

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
ACQUISTI	6.950,00	0,00	6.950,00
SERVIZI	112.665,62	120.882,60	-8.216,98
GODIMENTO BENI DI TERZI	3.254,80	3.999,60	-744,80

PERSONALE	40.778,04	51.668,73	-10.890,69
INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	0	0	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	440	-440,00
TOTALE	163.648,46	176.990,93	-13.342,47

Oneri di formazione

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
Ti coccolo ad alta voce	15.000,00	0	15.000
Formazione generale	36.959,31	35.587,08	1.372,23
Short master progettazione sociale 8da completare nel 2021)	0	0	
Formazione specifica	0	47.393,57	-47.393,57
Formazione SCN	0	0	0
#Giovani Informa#	9.700,00	0	9.700,00
Servizio Civile Universale	8.490,84	3.740,00	4.750,84
Corso di progettazione sociale Putignano	0	0	0
Sportello Volontariato e Scuola: Escursioni... nel volontariato con gli studenti	0	0	0
TOTALE	70.150,50	91.820,65	21.670,15

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
ACQUISTI	1.506,44	2.706,01	-1.199,57
SERVIZI	16.557,92	41.551,11	-24.993,19
GODIMENTO BENI DI TERZI	4.189,20	4.170,07	19,13
AMMORTAMENTI	0	0	0
PERSONALE	47.546,02	41.985,45	5.560,57
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	350,57	1.408,01	-1.057,44
TOTALE	70.150,50	91.820,65	- 21.670,15

Oneri informazione e comunicazione

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
Collana editoriale e pubblicazioni	20.935,03	33.948,85	-13.013,82
Servizi di produzione video per il volontariato (riprogrammaz. residui liberi 2016)	0	0,00	0
Rivista on-line regionale "Volontariato Puglia. Storie e notizie di cittadinanza attiva"	15.585,34	21.535,15	-5.949,81
Sportello Volontariato e Università	0	0	0
Newsletter "Corrispondenze"	25.485,52	23.894,31	1.591,21
Carta dei servizi	1.403,00	0	1.403,00
Restituzione	2.845,41	0	2.845,41
Atti Meeting	0	0	0

Ufficio stampa	10.885,53	11.915,29	-1.029,76
Grafica e Immagine	16.363,75	14.205,10	2.158,65
Area Web	0	9.290,39	-9.290,39
Web - Social media - Pubblicità e marketing sociale	40.705,80	0	40.705,80
Raccontare il volontariato	3.584,33	0	3.584,33
TOTALE	137.793,71	114.789,09	23.004,62

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
ACQUISTI	4.500	3.125,00	1.375,00
SERVIZI	25.840,92	27.626,18	-1.785,26
GODIMENTO BENI DI TERZI	3.929,95	4.000,08	-70,13
PERSONALE	103.522,84	79.995,83	23.527,01
AMMORTAMENTI	0	0	0
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	42	-42,00
TOTALE	137.793,71	114.789,09	23.004,62

 **Oneri di ricerca e documentazione**

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
Monitoraggio e qualità	0	0	
Ricerca	0	0	
Banca dati	0	0	
Biblioteca ed emeroteca	9.413,44	4.401,33	5.012,11
Università del volontariato (riprogrammaz. residui liberi 2016)	0	0	
Ricerca e documentazione	5.364,81	18.366,92	-13.002,10
TOTALE	14.778,25	22.768,25	-7.990,00

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
ACQUISTI	2.130,72	401,25	1.729,47
SERVIZI	0	0,00	0
GODIMENTO BENI DI TERZI	4.816,08	4.000,08	48,84
PERSONALE	7.831,45	18.366,92	-10.535,47
AMMORTAMENTI	0	0	0
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	0	0
TOTALE	14.778,25	22.768,25	-7.990,00

 **Oneri progettazione sociale**

Non presenti

 **Oneri supporto logistico**

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
Supporto logistico strumentale	52.723,24	30.806,80	

TOTALE	52.723,24	30.806,80	21.916,44
--------	-----------	-----------	-----------

Descrizione imputazione oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
ACQUISTI	3.596,14	10.235,28	-6.639,14
SERVIZI	0	0	0,00
GODIMENTO BENI DI TERZI	4.852,93	0,00	4.852,93
PERSONALE	44.274,17	20.571,52	23.702,65
AMMORTAMENTI	0	0	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	0	0,00
TOTALE	52.723,24	30.806,80	21.916,44

Gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/20	Variazioni
Componenti positive	444	694	250
Componenti negative	-403	-440	-37
Risultato gestione finanziaria e patrimoniale	41	254	213

Proventi della gestione finanziaria e patrimoniale:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Da rapporti bancari	444	694	250
Da altri investimenti finanziari			
Da patrimonio edilizio			
Da altri beni patrimoniali			
Totale	444	694	250

Oneri della gestione finanziaria e patrimoniale:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Su rapporti bancari	-403	-440	-37
Su prestiti			
Da patrimonio edilizio			
Da altri beni patrimoniali			
Totale	-403	-440	-37

6.5 Gestione straordinaria

Descrizione	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/20	Variazioni
Componenti positive	1.409	205	-1.204
Componenti negative	-2.496	-1.472	1.024
Risultato gestione straordinaria	-1.087	-1.267	-180

Proventi della gestione straordinaria:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Da attività finanziaria			
Da attività immobiliari			
Da altre attività	1.409	205	-1.204
Totale	1.409	205	-1.204

Oneri della gestione straordinaria:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
Da attività finanziaria			
Da attività immobiliari			
Da altre attività	-2.496	-1.472	1.024
Totale	-2.496	-1.472	1.024

6.6 Oneri di Supporto Generale

Fondi FUN	Fondi diversi da FUN	totale
209.998,72	8.000,24	217.998,96

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

Descrizione	Fondi FUN	Fondi diversi da FUN	totale
6.1) Acquisti	5.269,09	1.084,00	6.353,09
6.2) Servizi	29.540,96	0,00	29.540,96
6.3) Godimento beni di terzi	8.783,92	6.895,80	15.679,72
6.4) Personale	107.165,66	20,44	107.186,10
6.5) Ammortamenti	8.398,48	0,00	8.398,48
6.6) Altri oneri	50.840,61	0,00	50.840,61
TOTALE 6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	209.998,72	8.000,24	217.998,96

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

	Descrizione	Importo
Acquisti	Materiale di consumo e cancelleria	4.474
	Libri e riviste	0
	Altri oneri acquisti materiale di consumo	795
TOTALE ACQUISTI		5.269
Servizi	Compensi a professionisti e consulenze-servizi	5.562
	Servizi tipografici	704
	Utenze	10.519
	Manutenzioni e riparazioni	2.912
	Assicurazioni	2.278
	Altri oneri per servizi	7.565
TOTALE SERVIZI		29.541

Godimento beni di terzi	Canoni di locazione sede operativa	8.784
TOTALE GODIMENTO BENI DI TERZI		8.784
Personale	Personale dipendente	106.753
	Altri oneri del personale	413
TOTALE PERSONALE		107.166
Oneri diversi di gestione	Organi istituzionali	16.761
	Quote di adesione ad enti	11.024
	Imposte indirette	1.996
	Imposte dirette	9.229
	Oneri finanziari	11
	Oneri diversi di gestione	10.455
	Altri oneri diversi di gestione	95
	Oneri straordinari	1.268
TOTALE ONERI DIVERSI DI GESTIONE		50.839
TOTALE		201.599

7. Informazioni inerenti il "Prospetto di sintesi attività CSV"

Residui-risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni

Il valore delle risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni, come riportato nel bilancio 2019, è di € 111.067. 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 2019, è di € 67.459.

 **Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività di CSV**

L'importo delle risorse in oggetto è di € 36.754 Di seguito in dettaglio:

Descrizione	Importo	Note
Contributi su progetti	720	
Contratti con enti pubblici	0	
Proventi straordinari	0	
Proventi finanziari da rapporti bancari	0	
Altri proventi e ricavi	36.034	
TOTALE	36.754	

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	55.579	13.035	42.725
2	II	Indeterminato/ Full time	44.708	21.499	23.209
3	III	Indeterminato/ Full time	41.065	41.065	
4	III	Indeterminato/ Full time	36.060		36.060
5	III	Indeterminato/Part time	29.374		29.374
6	IV	Indeterminato/ Full time	36.278	14.550	21.728
7	IV	Indeterminato/ Part time	24.039	4.706	19.333
8	IV	Indeterminato/ Full time	36.934	4.423	32.511
9	IV	Indeterminato/ Full time	33.081	3.896	29.185
10	IV	Indeterminato/ Part time	20.484		20.484
11	IV	Indeterminato/ Full time	33.432	1.935	31.497
12	IV	Indeterminato/Part time	21.304	2.076	19.228

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
4	€ 2.500		€ 2.500
5	€ 26.000		€ 26.000
6	€ 19.100		€ 19.100
7	€ 10.000		€ 10.000
8	€ 14.500		€ 14.500
9	€ 5.000		€ 5.000
11	€ 10.000		€ 10.000
12	€ 10.000		€ 10.000

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	1.535
Comitato esecutivo/Giunta	
Collegio dei Revisori dei Conti	15.225
Comitato Scientifico	
Collegio dei Garanti/Provvisori	

 **Imposte d'esercizio**

Le imposte dovute per l'anno 2020 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
