

ASSOCIAZIONE PER IL VOLONTARIATO  
CASERTANO

---

CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO

BILANCIO  
D'ESERCIZIO  
2018

**Documenti**

- I. Stato Patrimoniale
- II. Rendiconto Gestionale
- III. Conto economico
- IV. Nota Integrativa

81024 Maddaloni (CE) - Via La Rosa, 47  
C. F. 93053130618

**Associazione per il Volontariato Casertano**

Sede in MADDALONI - Via La Rosa, 47

Fondo di dotazione Euro 1.900,00

Codice Fiscale 93053130618

**Bilancio al 31/12/2018****STATO PATRIMONIALE**

<b>ATTIVO</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>
<b>A) QUOTE ASSOCIATIVE DA VERSARE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
1) Spese di costituzione	0	0
2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0	0
3) Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno	309,58	309,58
4) Spese di manutenzione da ammortizzare	0	0
5) Oneri Pluriennali	35.988,20	35.088,20
6) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
<b>Totale immobilizzazioni immateriali (I)</b>	<b>36.297,78</b>	<b>35.397,78</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) Terreni e fabbricati	0	0
2) Impianti e attrezzature	9.037,93	9.037,93
3) Altri beni	64.591,30	53.900,51
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
5) Immobilizzazioni donate	0	0
<b>Totale immobilizzazioni materiali (II)</b>	<b>73.629,23</b>	<b>62.938,44</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) Partecipazioni	0	0
2) Crediti da immobilizzazioni Finanziarie	0	0
3) Altri titoli	0	0
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie (III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>109.927,01</b>	<b>98.336,22</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	149,43	2.696,20
<b>Totale rimanenze (I)</b>	<b>149,43</b>	<b>2.696,20</b>
<b>II – Crediti</b>		
1) Verso clienti	1.056,72	3.396,81
2) Verso Altri	3.298,68	4.286,59
3) Verso Enti per Anticipi su Progetti	0,00	130.818,15
<b>Totale crediti (II)</b>	<b>4.355,40</b>	<b>138.501,55</b>
<b>III- Attività finanziarie che non cost. immobilizzazioni</b>		
1) Partecipazioni	0	0
2) Altri titoli	0	0
<b>Tot. attività finanz. che non cost. immob. (III)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) Depositi bancari e postali	785.576,95	840.668,69
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	109,18	434,29
<b>Totale disponibilità liquide (IV)</b>	<b>785.686,13</b>	<b>841.102,98</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>790.190,96</b>	<b>982.300,73</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	<b>3.507,38</b>	<b>2.456,33</b>
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>3.507,38</b>	<b>2.456,33</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>903.625,35</b>	<b>1.083.093,28</b>

## STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2018	31/12/2017
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I – Patrimonio libero</b>	<b>22.748,58</b>	<b>18.104,29</b>
1) Risultato gestionale esercizio in corso	4.644,29	4.344,29
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	18.104,29	13.760,00
3) Riserve statutarie	0	0
<b>II – Fondo di dotazione</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>
<b>III – patrimonio vincolato</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1) Fondi vincolati destinati da terzi	0	0
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0	0
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>24.648,58</b>	<b>20.004,29</b>
<b>B) FONDI DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - Fondi di ammortamento immobilizzazioni immateriali</b>		
1) F.do amm. Spese di costituzione	0	0
2) F.do amm. Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	0	0
3) F.do amm. Diritti di brevetto e utilizz. opere dell'ingegno	309,58	309,58
4) F.do amm. Spese di manutenzione da ammortizzare	0	0
5) F.do amm. Oneri Pluriennali	35.988,20	35.088,20
6) F.do amm. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
<b>Totale fondo amm. Immob.zioni immateriali (I)</b>	<b>36.297,78</b>	<b>35.397,78</b>
<b>II - Fondi di ammortamento immobilizzazioni materiali</b>		
1) F.do amm. Terreni e fabbricati	0	0
2) F.do amm. Impianti e attrezzature	9.037,93	9.037,93
3) F.do amm. Altri beni	64.591,30	53.900,51
<b>Totale fondo amm. Immob.zioni materiali (II)</b>	<b>73.629,23</b>	<b>62.938,44</b>
<b>Totale fondi di ammortamento immobilizzazioni (B)</b>	<b>109.927,01</b>	<b>98.336,22</b>
<b>C) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
<b>I - Fondi Vincolati alle funzioni del CSV</b>	<b>573.217,78</b>	<b>592.992,17</b>
1) Fondo per completamento azioni	378.298,03	347.782,09
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	194.919,75	245.210,08
2.1) Residui attività anno corrente	100.357,13	94.562,62
2.2) Residui attività anno precedente	94.562,62	150.647,46

3) Fondo rischi	0	0
<b>II – Altri Fondi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
<b>Totale fondi per rischi e oneri (C)</b>	<b>573.217,78</b>	<b>592.992,17</b>
<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUB.</b>	<b>93.987,11</b>	<b>83.776,01</b>
<b>E) DEBITI</b>		
1) Titoli di solidarietà	0	0
2) Debiti verso banche	0	0
3) Debiti verso altri finanziatori	0	0
4) Acconti	50	0
5) Debiti verso Fornitori	15.303,40	4.658,25
6) Debiti tributari	6.687,17	5.359,04
7) Debiti verso istituti di previdenza	7.581,24	8.439,11
8) Altri debiti	65.464,35	65.263,38
9) Fondo impegni su progetti	2.772,67	201.476,60
<b>Totale debiti (E)</b>	<b>97.858,83</b>	<b>285.196,38</b>
<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
1) Ratei passivi	3.986,04	2.788,21
<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>3.986,04</b>	<b>2.788,21</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>903.625,35</b>	<b>1.083.093,28</b>

## RENDICONTO GESTIONALE

PROVENTI	PREVISIONALE	CONSUNTIVO
<b>1) PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE</b>	<b>953.326,84</b>	<b>493.062,05</b>
1.1) <i>Da Contributi F.S art. 5 L. 266/91</i>	951.126,84	472.471,67
1.2) <i>Da Contributi su progetti</i>	0	2.444,29
1.3) <i>Da Contratti con Enti pubblici</i>	0	1.800,00
1.4) <i>Da Soci ed associati</i>	2.200,00	2.200,00
1.5) <i>Da non Soci</i>	0	0
1.6) <i>Altri proventi</i>	0	14.146,09
<b>2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1) <i>Da Raccolta fondi</i>	0	0
<b>3) PROVENTI DA ATTIVITA' ACCESSORIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1) <i>Da gestioni commerciali accessorie</i>	0	0
3.2) <i>Da Contratti con enti pubblici</i>	0	0
3.3) <i>Da Soci ed associati</i>	0	0
3.4) <i>Da non Soci</i>	0	0
<b>4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	<b>0</b>	<b>8,16</b>
4.1) <i>Da Rapporti Bancari</i>	0	8,16
4.2) <i>Da altri investimenti finanziari</i>	0	0
4.3) <i>Da Patrimonio edilizio</i>	0	0
4.4) <i>Da altri beni patrimoniali</i>	0	0
<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>953.326,84</b>	<b>493.070,21</b>

## RENDICONTO GESTIONALE

ONERI	PREVISIONALE	CONSUNTIVO
<b>1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA</b>	<b>867.625,68</b>	<b>409.424,86</b>
<b>1.1) Consulenza e assistenza</b>	<b>26.832,24</b>	<b>27.669,69</b>
○ Consulenza su specifiche aree tematiche	7.590,24	7.529,29
○ Percorsi di accompagnamento e tutoraggio	0	0
○ Oneri generali servizio consulenza e assistenza	19.242,00	20.140,40
<b>1.2) Formazione</b>	<b>155.831,16</b>	<b>35.957,96</b>
○ Formazione di base interna	5.629,00	0
○ Formazione di base esterna	101.236,16	12.327,93
○ Formazione specifica	26.291,00	2.288,15
○ Oneri generali servizio formazione	22.675,00	21.341,88
○ FAD e corsi e-learning	0	0
<b>1.3) Informazione e Comunicazione</b>	<b>92.527,09</b>	<b>51.976,42</b>
○ Informazione	18.520,00	18,29
○ Servizi di Comunicazione	3.705,00	2.798,77
○ Comunicazione istituzionale del CSV	31.730,00	10.548,00
○ Oneri generali servizio Info e Comunicazione	38.572,09	38.611,36
<b>1.4) Ricerca e Documentazione</b>	<b>54.530,23</b>	<b>9.445,29</b>
○ Percorsi di ricerca specifici	45.155,23	25,60
○ Servizi di documentazione	0,00	0,00
○ Oneri generali servizio Ricerca e Documentazione	9.375,00	9.419,69
<b>1.5) Supporto Logistico</b>	<b>41.914,18</b>	<b>20.462,09</b>
○ Servizi di supporto tecnico logistico	29.444,02	7.733,50
○ Oneri generali servizio di supporto logistico	12.470,16	12.728,59
<b>1.6) Progettazione sociale e Animazione Territor.</b>	<b>320.084,73</b>	<b>165.110,83</b>
○ Sostegno ai progetti realizzati dalle OdV	293.311,75	138.495,76
○ Attività di Animazione Territoriale	0	0
○ Oneri generali Progettazione sociale e An. terr	26.772,98	26.615,07
○ Perequazione per progettazione sociale	0	0
<b>1.7) Promozione del Volontariato</b>	<b>137.821,73</b>	<b>61.098,57</b>
○ Servizi Promozione del Volontariato promossi CSV	105.819,23	29.364,97

○ Sostegno iniziative promosse da OdV	0	0
○ Oneri generali servizio Promozione Volontariato	32.002,50	31.733,60
<b>1.8) Oneri Sportelli Operativi</b>	<b>38.084,32</b>	<b>37.704,02</b>
○ Sportello Casal di Principe	16.764,76	16.143,52
○ Sportello Santa Maria a Vico	18.944,56	19.421,05
○ Oneri generali servizio sportelli territoriali	2.375,00	2.139,45
<b>2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2.1) <i>Da Raccolta fondi</i>	0	0
<b>3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3.1) <i>Oneri di Funzionamento CoGe DM 08/10/1997</i>	0	0
3.2) <i>Altri Oneri da attività accessorie</i>	0	0
<b>4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.154,59</b>
4.1) <i>Su rapporti bancari</i>	1.000,00	1.154,59
4.2) <i>Su Prestiti</i>	0	0
4.3) <i>Da Patrimonio edilizio</i>	0	0
4.4) <i>Da altri beni patrimoniali</i>	0	0
<b>6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	<b>82.501,16</b>	<b>77.846,47</b>
6.1) <i>Acquisti beni di consumo</i>	6.700,00	3.604,45
6.2) <i>Servizi</i>	13.612,25	13.644,90
6.3) <i>Godimento beni di terzi</i>	3.000,00	3.652,68
6.4) <i>Personale</i>	27.615,00	29.099,71
6.5) <i>Ammortamenti</i>	3.156,70	1.123,40
6.6) <i>Oneri diversi di gestione</i>	7.026,97	8.669,35
6.7) <i>Organi statutari</i>	10.300,00	8.003,07
6.8) <i>Consulenze</i>	11.090,24	10.048,91
6.9) <i>Investimenti</i>	0	0
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>951.126,84</b>	<b>488.425,92</b>
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>2.200,00</b>	<b>4.644,29</b>

## CONTO ECONOMICO

	Preventivo	Consuntivo
<b>PROVENTI E RICAVI</b>		
<i>1) Proventi e ricavi da attività tipiche</i>	<b>953.326,84</b>	<b>493.062,05</b>
1.1) Da contributi Fondo Speciale per il Volontariato	951.126,84	472.471,67
1.2) Da Contributi su progetti	0,00	2.444,29
1.3) Contratti con Enti Pubblici	0,00	1.800,00
1.4) Da soci ed associati	2.200,00	2.200,00
1.6) Altri proventi e ricavi da attività tipiche	0,00	14.146,09
<i>2) Proventi da Raccolta Fondi</i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>4) Proventi finanziari e patrimoniali</i>	<b>0,00</b>	<b>8,16</b>
4.1) Da rapporti bancari	0,00	8,16
<b>Totale Ricavi e Proventi</b>	<b>953.326,84</b>	<b>493.070,21</b>
<b>ONERI</b>		
<i>1) Oneri da attività tipiche</i>	<b>867.625,68</b>	<b>409.424,86</b>
1.1) Acquisti	42.463,86	5.111,89
1.2) Servizi	507.511,36	202.099,24
1.3) Godimento beni di terzi	32.237,12	8.437,12
1.4) Personale	205.685,00	175.468,18
1.6) Ammortamenti	34.835,11	5.680,06
1.6) Oneri diversi di gestione	44.893,23	12.628,37
<i>4) Oneri finanziari e patrimoniali</i>	<b>1.000,00</b>	<b>1.154,59</b>
4.1) Su rapporti bancari	1.000,00	1.154,59
<i>6) Oneri di supporto generale</i>	<b>82.501,16</b>	<b>77.846,47</b>
6.1) Acquisti	6.700,00	3.604,45
6.2) Servizi	28.202,49	24.993,84
6.3) Godimento beni di terzi	3.000,00	3.652,68
6.4) Personale	34.015,00	35.666,97
6.5) Ammortamenti	3.156,70	1.123,40
6.6) Altri oneri	7.426,97	8.805,13
<b>Totale Oneri</b>	<b>951.126,84</b>	<b>488.425,92</b>
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>2.200,00</b>	<b>4.644,29</b>

## **Associazione per il Volontariato Casertano**

Sede in MADDALONI - Via La Rosa, 47

Fondo di dotazione Euro 1.900,00

Codice Fiscale 93053130618

### **Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2018**

#### **1. Informazioni generali dell'ente**

L'Associazione per il Volontariato Casertano, in sigla Asso.Vo.Ce. Caserta è un'associazione non riconosciuta, costituita in data 27 aprile 2004, regolata a norma del Libro I°, Titolo II, Capo III, artt. 36 e segg. del Codice civile.

I principali ambiti di attività svolti sono:

- promuovere strumenti ed iniziative atti a favorire la crescita di una cultura solidale, stimolando forme di partecipazione e di cittadinanza attiva da parte delle organizzazioni e dei singoli;
  - offrire assistenza e consulenza alla progettazione, l'avvio e la realizzazione di specifiche attività;
  - fornire consulenze e realizzare iniziative nel campo giuridico, fiscale;
  - sostenere e realizzare iniziative per la formazione e la qualificazione del volontariato;
  - attuare studi e ricerche;
  - mettere a disposizione informazioni, notizie, dati e documentazione sulle attività e le organizzazioni di volontariato nazionali e locali, e del Terzo settore;
  - fornire servizi e attività di formazione al terzo settore, agli enti locali e alle istituzioni pubbliche;
  - mettere in relazione le organizzazioni di volontariato, le strutture formative pubbliche e private, gli operatori economici, i mezzi di informazione;
  - svolgere ogni altra attività che possa rendersi necessaria per la realizzazione dei fini statutari.
- L'ente ha sede legale ed operativa a Maddaloni in via La Rosa, n. 47, ed ha n. 2 sportelli territoriali nei comuni di Santa Maria a Vico ed Albanova.

#### **2. Contenuto e forma del bilancio**

Il Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2018 viene redatto in conformità alle "Linee guida per la rappresentazione contabile degli Enti Gestori dei Centri di Servizio per il Volontariato" approvate dall'Assemblea dei soci di CSVNet il 04 ottobre 2008.

Per meglio rispondere alle esigenze informative di tutti i portatori di interesse dei CSV, a partire da quelle specifiche dei Comitati di Gestione, lo schema proposto da CSVnet è stato opportunamente modificato ed integrato tenendo conto di quanto previsto nel documento in materia di rendicontazione contabile approvato dalla Consulta CoGe nel novembre 2009, recependo così quanto previsto nell'accordo Consulta Co.Ge.-CSV.Net sottoscritto in data 24.03.2011.

I documenti che compongono il bilancio di esercizio sono:

- 1) Stato Patrimoniale;
- 2) Rendiconto Gestionale;
- 3) Conto Economico;
- 4) Nota Integrativa;
- 5) Relazione di missione.

## 1. Lo Stato Patrimoniale

Lo schema di Stato Patrimoniale è redatto secondo quanto previsto per le imprese dall'art. 2424 del codice civile, con alcune modifiche e aggiustamenti che tengono conto delle peculiarità che contraddistinguono la struttura del patrimonio degli Enti Gestori dei CSV.

## 2. Il Rendiconto Gestionale

Lo scopo fondamentale del Rendiconto Gestionale è quello di rappresentare il risultato gestionale (positivo o negativo) di periodo e di illustrare, attraverso il confronto tra proventi ed oneri di competenza dell'esercizio, come si sia pervenuti al risultato di sintesi. È questo un risultato complesso che misura l'andamento economico della gestione ma anche il contributo dei proventi e degli oneri non legati a rapporto di scambio.

La presente attività di rendicontazione ha, come scopo principale, quello di informare i terzi sull'attività posta in essere dall'associazione nell'adempimento della missione istituzionale ed ha, come oggetto, le modalità attraverso le quali l'ente ha acquisito ed impiegato le risorse nello svolgimento di tali attività.

In definitiva, si propone uno schema di Rendiconto gestionale avente le seguenti caratteristiche:

- Classificazione dei proventi sulla base della loro origine
- Classificazione degli oneri sulla base della loro destinazione

Il Rendiconto Gestionale a proventi ed oneri informa, pertanto, sulle modalità con le quali le risorse sono state acquisite ed impiegate nel periodo, con riferimento alle cosiddette "aree gestionali", tenendo conto di alcune voci caratteristiche della gestione dei CSV che permettono una lettura più agevole dei fatti tipici di gestione.

In particolare, nella sezione Proventi e Ricavi, è stata introdotta la voce **1.1) Contributi Co.Ge. per gestione CSV**, nella quale confluiscono i contributi in c/Esercizio assegnati dal Co.Ge. per la gestione del CSV.

Nella sezione Oneri, invece, si è reso necessario esplicitare il contenuto dell'area gestionale **"1. Oneri da attività tipiche"** nella quale convogliano tutti gli oneri relativi alla gestione del CSV sostenuti per l'erogazione dei servizi e lo svolgimento delle attività in favore del volontariato. In particolare, su quest'area si è ritenuta adeguata la scelta di riclassificare gli oneri per sottoaree gestionali sulla base del tipo di attività svolta dal Centro a prescindere dalla natura dei costi sostenuti e dalle finalità perseguite con l'attuazione dei singoli interventi.

Tale scelta sul tipo di classificazione è stata dettata dai seguenti fattori:

- è quella prevalentemente utilizzata dai Centri di Servizio per il Volontariato;

- è quella prevalentemente richiesta dal Co.Ge. per la formulazione del programma annuale di attività da parte del Centro;
- garantisce una immediata comprensione del tipo di azioni svolte dal CSV in favore del volontariato locale.

Le sottoaree gestionali individuate sono:

- Consulenza ed assistenza;
- Formazione;
- Informazione e Comunicazione;
- Ricerca e documentazione;
- Supporto logistico;
- Progettazione sociale e animazione territoriale;
- Promozione del volontariato;
- Oneri Sportelli Operativi.

### **3. Conto economico**

Il conto economico evidenzia il risultato economico d'esercizio del periodo di riferimento del bilancio ("utile o perdita d'esercizio") ed ha una struttura a forma scalare e una classificazione dei costi per natura (invece che per destinazione).

### **4. Nota Integrativa**

La nota integrativa è rappresentata dal presente documento.

### **5. La Relazione di missione**

La Relazione di missione costituisce il documento in cui sono state esposte e commentate le attività svolte nell'esercizio oltreché le prospettive sociali.

Essa ha la funzione di integrare gli altri documenti di bilancio per garantire un'adeguata rendicontazione sull'operato dell'ente e sui risultati ottenuti, con una prospettiva centrata sul perseguimento della missione istituzionale.

La Relazione di missione fornisce informazioni rispetto a tre ambiti principali:

- missione e identità dell'ente;
- attività istituzionali, volte al perseguimento diretto della missione;
- attività "strumentali", rispetto al perseguimento della missione istituzionale (attività di raccolta fondi e di promozione istituzionale).

## **3. Principi e criteri di redazione**

Il bilancio chiuso al 31/12/2018, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto seguendo le "Linee guida per la rappresentazione contabile degli Enti Gestori dei Centri di Servizio per il Volontariato". Ove compatibili con il citato documento elaborato ed approvato dall'Assemblea

dei soci di CSVnet il 04 ottobre 2008 e per quanto applicabili, sono seguiti i principi contabili enunciati dall'Agenzia delle ONLUS nel documento "Linee guida per la rappresentazione contabile degli Enti Non Profit", nonché dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Il medesimo documento è stato redatto anche tenendo conto delle decisioni in merito di contabilizzazione assunte dal Gruppo di lavoro Co.Ge – CSV della Campania in occasione del tavolo tecnico tenutosi a Napoli il 13.10.2010, oltre che da quanto previsto nell'accordo Consulta Co.Ge. CSV Net sottoscritto in data 24.03.2011.

Il Bilancio al 31/12/2018 è stato predisposto applicando criteri di valutazione specifici per gli Enti Non Profit per le più importanti poste di bilancio, come patrimonio netto e immobilizzazioni, rinviando, per le altre poste ai criteri di valutazione ex art. 2426 c.c..

Ove applicabili sono, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli risultati gestionali effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio;
- segnalare le variazioni nei criteri di valutazione o rappresentazione che influiscono sulla significatività della comparazione;
- iscrivere tra le immobilizzazioni gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente;
- richiamare specificatamente le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale.

La presente situazione patrimoniale ed economica è stata controllata dal Collegio dei Revisori conformemente a quanto stabilito nell'art 11 dello Statuto dell'ente.

Nel seguito, per le voci più significative, vengono esposti i criteri di valutazione e i principi contabili adottati.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione e dell'IVA (che per effetto della natura e dell'attività svolta dall'ente, risulta essere un costo indetraibile).

Rappresentano valori connessi a beni di natura non materiale, caratterizzati dalla possibilità di utilizzo duraturo, tale da produrre un'utilità pluriennale.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali si riferiscono a beni di natura materiale destinati a perdurare nel tempo. Sono iscritte al costo di produzione o di acquisto, ove sostenuto, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dell'IVA (che per effetto della natura e dell'attività svolta dall'ente, risulta essere un costo indetraibile), dei costi indiretti inerenti la produzione interna, nonché degli oneri relativi al finanziamento della fabbricazione interna sostenuti nel periodo di fabbricazione e fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Sia per le immobilizzazioni immateriali che per quelle materiali è stato adottato il criterio di imputazione nel relativo esercizio del 100% del valore del cespite acquistato con corrispettiva individuazione nei proventi delle risorse a tal fine attribuite dal CoGe.

I cespiti sono riportati nell'Inventario con il vincolo di destinazione alla realizzazione delle attività di cui all'art. 15 della L. 266/91.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Non vi sono immobilizzazioni finanziarie.

### **Rimanenze, Titoli ed Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Le rimanenze sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto, comprensivo di tutti i costi e oneri accessori di diretta imputazione e dei costi indiretti inerenti alla produzione interna, ed il presumibile valore di realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

Non risultano titoli ed attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

### **Crediti**

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

I Ratei ed i risconti sono stati stanziati e determinati nel rispetto del principio di competenza economica.

### **Fondi per rischi ed oneri**

Il fondo per rischi ed oneri si suddivide in due sottovoci:

- **Fondi Vincolati alle funzioni del CSV** dove affluiscono il Fondo per completamento azioni, il fondo risorse in attesa di destinazione ed il fondo rischi.
- **Altri Fondi**

La voce **Fondi Vincolati alle funzioni del CSV**, così come concepita, è destinata ad accogliere tutti i fondi di provenienza dal Fondo Speciale per il Volontariato presenti nelle

disponibilità dell'Ente Gestore al 31/12 e che lo stesso Ente utilizzerà nell'esercizio delle funzioni di CSV.

La scelta di accorpare tali voci all'interno di un'unica aggregazione deriva dall'opportunità di restituire al lettore del bilancio un'immediata rappresentazione delle principali poste del passivo riferite alla gestione del Fondo Speciale per il Volontariato.

All'interno della suddetta voce troveranno allocazione:

- **Fondo per completamento azioni:** questa voce è alimentata dalle risorse che, attraverso il meccanismo contabile del risconto, vengono rinviate all'esercizio successivo per completare/realizzare le azioni – di carattere non continuativo - programmate nell'annualità in chiusura.
- **Fondo risorse in attesa di destinazione:** questa voce è alimentata dalle eccedenze di risorse assegnate rispetto agli oneri effettivamente sostenuti nell'anno a cui si riferisce il presente bilancio, e corrisponde alla differenza tra gli importi stanziati nel bilancio previsionale per le attività dell'ente e gli importi effettivamente spesi.
- **Fondo Rischi:** questa voce accoglie gli eventuali accantonamenti che, nell'ambito della disciplina di sistema, possono essere effettuati dall'Ente Gestore a valere sul Fondo Speciale per il Volontariato per far fronte a possibili rischi legati allo svolgimento delle funzioni del CSV.

## TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno dell'associazione nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

## Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Tra i debiti figurano i fondi impegnati per i progetti finanziati agli enti, ossia per il sostegno del CSV attraverso erogazione di fondi alle OdV per la realizzazione di un'attività progettuale proposta dalle stesse organizzazioni di volontariato.

## Oneri e proventi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

### Oneri (Rendiconto della gestione)

Gli oneri corrispondono ai costi sostenuti dall'ente, nel periodo di riferimento, per lo svolgimento delle proprie attività. Tali oneri sono registrati secondo il principio della competenza economica e rappresentati secondo la loro area di gestione.

### Proventi (Rendiconto della gestione)

Sono costituiti dai proventi e ricavi da attività tipiche, da raccolta fondi, da proventi e ricavi da attività accessorie, dai proventi finanziari e patrimoniali e dai proventi straordinari rappresentati nelle aree gestionali di pertinenza.

#### 4. Informazioni sullo Stato Patrimoniale

##### Quote associative ancora da versare

Facendo riferimento a quanto rilevato nelle "Linee Guida per la redazione del bilancio di esercizio" emanate dall'Agenzia per il Terzo Settore, i crediti vs. soci per quote associative ancora da versare sono stati opportunamente riclassificati tra i crediti dello Stato Patrimoniale non essendo quote di conferimento o contributi previsti dallo statuto o da regolamento per la dotazione dell'ente.

##### Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a **€. 36.297,78** (€ 35.397,78 nel precedente esercizio). Si specifica che trattasi tutti di immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Opere e migliorie beni di terzi	25.368,20	26.268,20	900,00
Altri Oneri Pluriennali	7.320,00	7.320,00	0,00
Sito Web	2.400,00	2.400,00	0,00
Software	309,58	309,58	0,00
<b>Totali</b>	<b>35.397,78 €</b>	<b>36.297,78 €</b>	<b>900,00 €</b>

##### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a **€. 73.629,23** (€ 62.938,44 nel precedente esercizio). Si specifica che trattasi tutti di immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV. Essi sono opportunamente collegati all'inventario istituito ed aggiornato dall'ente gestore.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Impianto di condizionamento	8.118,20	8.118,20	0,00
Impianto Telefonico	919,73	919,73	0,00
Attrezzature informatiche	0,00	0,00	0,00
Arredi	12.854,10	15.689,50	2.835,40
Macchine elettroniche d'ufficio	13.982,31	11.413,73	-2.568,58
Altre macchine d'ufficio	10.371,09	11.333,72	962,63
Telefoni cellulari	79,90	79,90	0,00
Altri beni	16.613,11	26.074,45	9.461,34
<b>Totali</b>	<b>62.938,44</b>	<b>73.629,23</b>	<b>10.690,79</b>

### Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a **€. 149,43** (€. 2.696,20 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
5) acconti	2.696,20	149,43	-2.546,77
<b>Totali</b>	<b>2.696,20</b>	<b>149,43</b>	<b>(€ 2.546,77)</b>

### Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a **€. 4.355,40** (€. 138.501,55 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

#### Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Crediti verso altri CSV	3.396,81	1.056,72	-2.340,09
Crediti verso altri	1.950,11	58,52	-1.891,59
Crediti tributari	247,21	839,32	592,11
Depositi cauzionali	1.289,27	1.300,84	11,57
Crediti v/associati per quote associative	800,00	1.100,00	300,00 €
Crediti vs. Enti per Anticipi su Progetti	130.818,15	0,00	-130.818,15
<b>Totali</b>	<b>138.501,55</b>	<b>4.355,40</b>	<b>-134.146,15</b>

Si specifica che la voce "crediti vs. altri" comprende il Credito v/Fondo Speciale per contribuiti assegnati da ricevere ed il credito vs. Fondazioni per somme liquidate dal Comitato di Gestione: per l'esercizio 2018 questi valori sono pari a zero in quanto il CSV ha incassato totalmente gli importi assegnatigli.

I crediti vs. Enti per Anticipi su Progetti si riferiscono all'anticipazione effettuata alle OdV per il Bando di Microprogettazione sociale 2014 e 2015.

### Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a **€. 0** (€. 0 nel precedente esercizio).

### Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a **€. 785.686,13** (€.

841.102,98 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
1) depositi bancari e postali	840.668,69	785.576,95	-55.091,74
3 denaro e valori in cassa	434,29	109,18	- 325,11
<b>Totale</b>	<b>€ 841.102,98</b>	<b>€ 785.686,13</b>	<b>(€ 55.416,85)</b>

Il conto "Denaro e valori in cassa" coincide esattamente con il saldo del valore monetario depositato nella cassa al 31/12; I depositi bancari, invece, si riferiscono ai c/c accesi presso la BPER Banca Popolare per l'Emilia per la gestione ordinaria del fondo relativo alle attività di CSV.

### Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a **€. 3.507,38** (€. 2.456,33 nel precedente esercizio).

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

#### ▪ Ratei attivi

Rappresentano quote di ricavi aventi manifestazione futura, ma di competenza dell'esercizio cui il bilancio si riferisce.

RATEI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Interessi attivi	€. 8,16	€. 0,00	€. 8,16
<b>Totale</b>	<b>€ 8,16</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 8,16</b>

#### ▪ Risconti attivi

Rappresentano quote di costi manifestatisi nell'esercizio cui il bilancio si riferisce, ma di competenza di esercizi futuri.

RISCONTI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Leasing fotocopiatrici	€. 815,06	€. 90,38	€. 724,68
Noleggio fotocopiatrice Casal di Principe	€. 157,38	€. 0,00	€. 157,38
Noleggio fotocopiatrice S. Maria a Vico	€. 157,38	€. 0,00	€. 157,38
Acquisto spazi web domini	€. 101,08	€. 97,63	€. 3,45
Telefoniche	€. 68,32	€. 68,32	€. 0,00
Assicurazione consiglieri	€. 2.200,00	€. 2.200,00	€. 0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 3.499,22</b>	<b>€ 2.456,33</b>	<b>€ 1.042,89</b>

### Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a **€. 24.648,58** (€. 20.004,29 nel precedente esercizio).

La voce di patrimonio netto esprime le risorse volte a garantire la continuità dell'attività ed il conseguimento degli scopi statutari.

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
1) Patrimonio libero	18.104,29	22.748,58	4.644,29
2) Fondo di dotazione	1.900,00	1.900,00	0,00
3 Patrimonio vincolato	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>€ 20.004,29</b>	<b>€ 24.648,58</b>	<b>€ 4.644,29</b>

#### Fondo di dotazione dell'ente.

Ammonta al 31/12/2018 ad **€. 1.900,00**. Tale fondo è iscritto al valore nominale e rappresenta quanto conferito in fase di costituzione.

#### Patrimonio libero.

Ammonta al 31/12/2018 ad **€. 22.748,58** ed è costituito dagli avanzi di gestione realizzati unicamente dall'attività posta in essere dal CSV con risorse proprie, senza essere influenzato dalle risorse assegnate dal Co.Ge: trattasi prevalentemente delle quote associative ordinarie versate annualmente dagli associati.

Nello specifico la voce è così composta:

Quote associative:	€. 16.300,00 (di cui €. 2.200,00 relativi al 2018)
Progetto volontari per expo	€. 1.560,00
Progetto Reti del volontariato	€. 4.888,58
Patrimonio libero	€. 22.748,58 (di cui €. 4.644,29 relativi al 2018)

#### **Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi **€. 573.217,78** (€. 592.992,17 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
1) Fondo per completamento azioni	347.782,09	378.298,03	30.515,94
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	245.210,08	194.919,75	-50.290,33
<b>Totale</b>	<b>€ 592.992,17</b>	<b>€ 573.217,78</b>	<b>(€ 19.774,39)</b>

Il fondo per completamento azioni si riferisce ad oneri correlati ai contributi deliberati dal Co.Ge. che non sono ancora maturati, e che saranno sostenuti nell'esercizio 2019.

Le risorse in attesa di destinazione saranno impiegate per la programmazione dell'attività dell'anno 2019, in seguito all'approvazione delle attività stesse deliberata dal Co.Ge..

## TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi **€ 93.987,11** (€ 83.776,01 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Acc.ti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio
C) Tratt. di fine rapp. lav. sub.	83.776,01	10.211,10	
<b>Totali</b>	<b>83.776,01</b>	<b>10.211,10</b>	<b>0,00</b>

Descrizione	Altri movim. dell'eserc. +/(-)	Saldo finale	Variazione
C) Tratt. di fine rapp. lav. sub.	0	93.987,11	10.211,10
<b>Totali</b>	<b>0,00</b>	<b>93.987,11</b>	<b>10.211,10</b>

## Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi **€ 97.858,83** (€ 285.196,38 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
4) Debiti vs. banche	0,00	0,00	€ 0,00
4) Acconti	0,00	50,00	(€ 50,00)
5) debiti verso fornitori	4.658,25	15.303,40	10.645,15
6) debiti tributari	5.359,04	6.687,17	1.328,13
7) debiti vs. ist di prev e di sicur soc	8.439,11	7.581,24	- 857,87
8) altri debiti	65.263,38	65.464,35	200,97
9) Fondo impegni su Progetti	201.476,60	2.772,67	-198.703,93
<b>Totale</b>	<b>€ 285.196,38</b>	<b>€ 97.858,83</b>	<b>(€ 187.387,55)</b>

Si specifica che la voce debiti vs. altri comprende il debito vs. il Fondo Speciale relativamente ai residui del bando Perequazione 2008 ed ammonta ad € 56.596,11. La voce "altri debiti" comprende, inoltre, l'importo delle retribuzioni da pagare per € 8.868,24.

Nella voce **Fondo Impegni su Progetti** è riportato il dettaglio relativo ai "Debiti V/OdV per sostegno finanziario a progetti" di Microprogettazione 2014 e 2015 corrispondenti alle somme assegnate dal CSV in favore delle OdV per le quali, alla data di chiusura dell'esercizio, non è stato ancora completato l'iter di rendicontazione definitivo. Si precisa che gli importi iscritti in

bilancio si riferiscono esclusivamente all'IRAP rendicontato dalle OdV non ancora quietanzato.  
Nel dettaglio:

ASSOCIAZIONE	IRAP
SOLIDARIETA' CERVINESE	€ 332,11
ARCIRAGAZZI CASERTA	€ 356,40
ASSOCIAZIONE LEO ONLUS	€ 346,28
KOINE'	€ 464,92
SNC LIBERO PENSIERO	€ 310,63
	<b>€ 1.810,34</b>

ASSOCIAZIONE	IRAP
Scena Criminis	€ 231,00
Ali e Radici	€ 157,15
Omnia Onlus	€ 121,00
Jerry Essan Masslo	€ 174,24
Alice Onlus	€ 226,14
Luce Delle Nazioni	€ 52,80
	<b>€ 962,33</b>

### Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi **€ 3.986,04** (€ 2.788,21 nel precedente esercizio).

Trattasi di ratei passivi, ossia quote di costi aventi manifestazione futura, ma di competenza dell'esercizio cui il bilancio si riferisce;

#### ▪ Ratei passivi

RATEI PASSIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Servizio stampa e fotocopiatrice Interna	€ 591,83	€ 415,71	€ 176,12
Servizi Fare quello che non hai mai fatto	€ 1.920,00	€ 0,00	€ 1.920,00
Telefoniche	€ 5,99	€ 0,00	€ 5,99
Bilancio sociale	€ 0,00	€ 700,00	- € 700,00
Adeguamento L. 626	€ 0,00	€ 250,00	- € 250,00
Energia elettrica	€ 255,74	€ 380,34	- € 124,60
Oneri bancari c/c ordinario	€ 108,62	€ 14,43	€ 94,19
Consulenza del lavoro	€ 1.103,86	€ 1.027,73	€ 76,13
<b>Totale</b>	<b>€ 3.986,04</b>	<b>€ 2.788,21</b>	<b>€ 1.197,83</b>

## 5. Informazioni sul Rendiconto Gestionale

Il Rendiconto Gestionale informa sulle modalità con le quali le risorse sono state acquisite ed impiegate nel periodo, con riferimento alle differenti "aree gestionali" di seguito evidenziate.

### ONERI E PROVENTI DA ATTIVITÀ TIPICHE

Gli oneri, proventi e ricavi in oggetto riguardano l'attività tipica o di istituto; si tratta dell'attività istituzionale svolta dall'ente seguendo le indicazioni previste dallo statuto.

### **ONERI DA ATTIVITÀ TIPICHE**

Gli oneri da attività tipiche sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi **€ 409.424,86**.

Come sopra specificato, si è ritenuta adeguata la scelta di riclassificare gli oneri per sotto aree gestionali sulla base del tipo di attività svolta dal Centro a prescindere dalla natura dei costi sostenuti e dalle finalità perseguite con l'attuazione dei singoli interventi.

Si riporta di seguito il dettaglio degli oneri sostenuti suddiviso per sottoarea, e distinto tra importo stanziato (Previsionale) ed onere sostenuto (Consuntivo).

La differenza costituisce i cosiddetti "residui" che sono ripartiti in:

- Risorse vincolate per il completamento delle attività, che confluisce tra i fondi per rischi ed oneri nel conto "**Fondo per completamento azioni**". Il vincolo di destinazione riguarda azioni specificamente individuate.
- Risorse NON vincolate per il completamento delle attività – Risorse libere che confluisce nei Fondi per rischi ed oneri nel conto "**Fondo risorse in attesa di destinazione**".

### Consulenza e assistenza:

Si annoverano in questa sotto area gli oneri relativi ad attività consulenziali e di assistenza relativi alle seguenti aree tematiche:

ONERI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>U01 - CONSULENZA E ASSISTENZA</b>	<b>€ 26.832,24</b>	<b>€ 27.669,69</b>	<b>€ -</b>	<b>€ (837,45)</b>
01 - Consulenza su specifiche aree tematiche	€ 7.590,24	€ 7.529,29	€ -	€ 60,95
02 - Percorsi di accompagnamento e tutoraggio	€ -	€ -	€ -	€ -
03 - Oneri generali servizio Consulenza e assistenza	€ 19.242,00	€ 20.140,40	€ -	€ (898,40)

Di seguito il dettaglio delle schede che fanno riferimento a questa azione:

Codice	Descrizione	Preventivo	Consuntivo	Residui Totali	Vincolati	Liberi
A1 D 2018	Prima risposta e consulenze	€ 7.590,24	€ 7.529,29	€ 60,95	€ -	€ 60,95
U01	Consulenza e assistenza	€ 19.242,00	€ 20.140,40	€ (898,40)	€ -	€ (898,40)
		<b>€ 26.832,24</b>	<b>€ 27.669,69</b>	<b>€ (837,45)</b>	<b>€ -</b>	<b>€ (837,45)</b>

### Formazione:

Si annoverano in questa sotto area gli oneri relativi allo svolgimento di attività di natura formativa, distinti tra oneri relativi ad:

- azioni formative programmate, realizzate e gestite direttamente dal CSV,
- Oneri comuni sostenuti dal CSV per lo svolgimento delle attività previste in quest'area gestionale, ivi compresi gli oneri relativi al personale dipendente.

Di seguito gli oneri relativi alla suddetta area tematica:

ONERI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>U02 - FORMAZIONE</b>	<b>€ 155.831,16</b>	<b>€ 35.957,96</b>	<b>€ 93.019,00</b>	<b>€ 26.854,20</b>
01 - Formazione di base interna	€ 5.629,00	€ -	€ 5.629,00	€ -
02 - Formazione di base esterna	€ 101.236,16	€ 12.327,93	€ 75.340,00	€ 13.568,23
03 - Formazione specifica	€ 26.291,00	€ 2.288,15	€ 12.050,00	€ 11.952,85
04 - Oneri generali servizio Formazione	€ 22.675,00	€ 21.341,88	€ -	€ 1.333,12
05 - FAD e corsi E-Learning	€ -	€ -	€ -	€ -

Di seguito il dettaglio delle schede che fanno riferimento a questa azione:

Codice	Descrizione	Preventivo	Consuntivo	Residui Totali	Vincolati	Liberi
A1 G 2018	Corso Progettazione sociale 2018	€ 3.581,00	€ 1.289,55	€ 2.291,45	€ -	€ 2.291,45
A1 H 2018	La riforma del Codice del Terzo Settore	€ 8.422,00	€ 5.433,64	€ 2.988,36	€ -	€ 2.988,36
A1 J 2018	La governance dei CSV	€ 3.474,00	€ -	€ 3.474,00	€ 3.474,00	€ -
A1 K 2018	Privacy	€ 2.614,00	€ -	€ 2.614,00	€ 2.614,00	€ -
A1 L 2018	Creazione sito Web	€ 6.708,00	€ -	€ 6.708,00	€ 6.708,00	€ -
A1 N 2018	Addetto stampa nel settore non profit	€ 4.125,00	€ -	€ 4.125,00	€ 4.125,00	€ -
A1 P 2018	Word Cafè 2018	€ 2.400,00	€ -	€ 2.400,00	€ 2.400,00	€ -
A1 Q 2018	Corso Primo soccorso BLS 2018	€ 4.860,00	€ -	€ 4.860,00	€ 4.860,00	€ -
A1 U 2018	Corso base di informatica 2018	€ 1.593,00	€ -	€ 1.593,00	€ 1.593,00	€ -
A1 V 2018	Sicurezza lavoro	€ 1.580,00	€ -	€ 1.580,00	€ 1.580,00	€ -
A1 W 2018	Formazione Beni confiscati	€ 6.578,00	€ -	€ 6.578,00	€ 6.578,00	€ -
A1 X 2018	Formazione Cittadinanza attiva	€ 2.238,00	€ -	€ 2.238,00	€ 2.238,00	€ -
A1 Z 2018	Formazione OLP	€ 2.155,00	€ -	€ 2.155,00	€ 2.155,00	€ -
A1 AA 2018	Formazione Operatori Dipendenze patologiche	€ 12.210,00	€ -	€ 12.210,00	€ 12.210,00	€ -
A1 BB 2018	BLSD Pediatrico	€ 3.340,00	€ -	€ 3.340,00	€ 3.340,00	€ -
U02	Formazione	€ 22.675,00	€ 21.341,88	€ 1.333,12	€ -	€ 1.333,12
A1 F 2015	Seminari e Word Cafè	€ 447,53	€ -	€ 447,53	€ -	€ 447,53
A1 F 2016	ValidVol: La Validazione delle Competenze nel Volontariato	€ 5.800,00	€ -	€ 5.800,00	€ -	€ 5.800,00
A1 G 2016	Parlare in pubblico e la comunicazione sociale	€ 3.200,00	€ -	€ 3.200,00	€ -	€ 3.200,00
A1 H 2015	Corso Inclusione sociale detenuti	€ 6.160,63	€ 2.739,81	€ 3.420,82	€ -	€ 3.420,82
A1 L 2011	Reti di volontariato	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -
A1 N 2016	La gestione amministrativa di un'OdV	€ 4.500,00	€ -	€ 4.500,00	€ 4.500,00	€ -
A1 Q 2015	Usi Civici	€ 6.080,00	€ -	€ 6.080,00	€ 6.080,00	€ -
A1 T 2016	Antenne territoriali	€ 5.450,00	€ -	€ 5.450,00	€ 5.450,00	€ -
A1 A 2017	La comunicazione sociale per il no profit. Volontari vic	€ 5.080,00	€ 2.768,48	€ 2.311,52	€ -	€ 2.311,52
A1 H 2017	Promozione di patti intergenerazionali	€ 2.900,00	€ -	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ -
A1 I 2017	Modelli e strumenti di cura	€ 3.700,00	€ -	€ 3.700,00	€ 3.700,00	€ -
A1 L 2017	Word cafè Pari Opportunità	€ 600,00	€ -	€ 600,00	€ -	€ 600,00
A1 O 2017	Word cafè educazione alla mondialità	€ 600,00	€ -	€ 600,00	€ -	€ 600,00
A1 Q 2017	Primo soccorso BLS-D	€ 4.860,00	€ 998,60	€ 3.861,40	€ -	€ 3.861,40
A1 R 2017	Crowdfunding	€ 5.000,00	€ 1.386,00	€ 3.614,00	€ 3.614,00	€ -
A1 S 2017	Facilitazione dei processi partecipativi	€ 2.900,00	€ -	€ 2.900,00	€ 2.900,00	€ -
U02 2013	Formazione	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -
		€ 155.831,16	€ 35.957,96	€ 119.873,20	€ 93.019,00	€ 26.854,20

### **Informazione e Comunicazione:**

In questa sotto area si annoverano gli oneri relativi alle attività di:

- informazione rivolte alle OdV ed agli altri interlocutori del CSV, quali pubblicazioni, rassegne stampa, siti internet ecc.;
- i servizi di supporto alla comunicazione delle organizzazioni,
- le attività di comunicazione istituzionale del Centro Servizi;
- gli oneri riferibili all'intera area gestionale come, ad esempio, quelli relativi al personale dipendente.

ONERI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>U03 - INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>	€ <b>92.527,09</b>	€ <b>51.976,42</b>	€ <b>35.411,71</b>	€ <b>5.138,96</b>
01 - Informazione	€ 18.520,00	€ 18,29	€ 17.181,71	€ 1.320,00
02 - Servizi di comunicazione	€ 3.705,00	€ 2.798,77	€ -	€ 906,23
03 - Comunicazione istituzionale del CSV	€ 31.730,00	€ 10.548,00	€ 18.230,00	€ 2.952,00
04 - Oneri generali Servizio informazione e comunicazione	€ 38.572,09	€ 38.611,36	€ -	€ (39,27)

Di seguito il dettaglio delle schede che fanno riferimento a questa azione:

Codice	Descrizione	Preventivo	Consuntivo	Residui Totali	Vincolati	Liberi
A1 O 2018	Campagna di comunicazione opportunità riforma CTS	€ 11.500,00	€ -	€ 11.500,00	€ 11.500,00	€ -
U03	Comunicazione	€ 40.772,09	€ 38.713,93	€ 2.058,16	€ -	€ 2.058,16
A1 I 2015	Campagna comunicazione Life Skills	€ 11.500,00	€ 10.548,00	€ 952,00	€ -	€ 952,00
A1 L 2015	Catalogo buone prassi usi beni comuni	€ 6.730,00	€ -	€ 6.730,00	€ 6.730,00	€ -
A1 O 2016	Esperienze di volontariato	€ 1.320,00	€ -	€ 1.320,00	€ -	€ 1.320,00
A1 S 2016	Al Centro ci sono le idee	€ 3.700,00	€ -	€ 3.700,00	€ 3.700,00	€ -
A1 G 2017	Storie di volontariato Blog	€ 4.000,00	€ 18,29	€ 3.981,71	€ 3.981,71	€ -
A1 T 2017	Kit digitale	€ 3.505,00	€ 2.696,20	€ 808,80	€ -	€ 808,80
A1 U 2017	App vademecum	€ 9.500,00	€ -	€ 9.500,00	€ 9.500,00	€ -
		€ 92.527,09	€ 51.976,42	€ 40.550,67	€ 35.411,71	€ 5.138,96

## Ricerca:

In quest'area sono stati raggruppati tutti gli oneri relativi a:

- la realizzazione, lo sviluppo e la gestione di strumenti atti a raccogliere e restituire dati e informazioni su tematiche di interesse generale e di settore di volontariato in particolare;
- la realizzazione e la diffusione di indagini, studi e ricerche condotti o finanziati dal CSV;
- gli oneri sostenuti per le risorse umane impiegate su quest'area tematica.

ONERI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>U04 - RICERCA E DOCUMENTAZIONE</b>	<b>€ 54.530,23</b>	<b>€ 9.445,29</b>	<b>€ 45.129,63</b>	<b>€ (44,69)</b>
01 - Percorsi di ricerca specifici	€ 45.155,23	€ 25,60	€ 45.129,63	€ -
02 - Servizi di documentazione	€ -	€ -	€ -	€ -
03 - Oneri generali servizio Ricerca e Documentazione	€ 9.375,00	€ 9.419,69	€ -	€ (44,69)

Di seguito il dettaglio delle schede che fanno riferimento a questa azione:

Codice	Descrizione	Preventivo	Consuntivo	Residui Totali	Vincolati	Liberi
A1 S 2018	Guida ai servizi di contrasto alla povertà	€ 14.000,00	€ -	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ -
A1 Y 2018	Guida alle persone con disabilità	€ 12.424,00	€ -	€ 12.424,00	€ 12.424,00	€ -
U04	Ricerca	€ 9.375,00	€ 9.419,69	€ (44,69)	€ -	€ (44,69)
A1 Q 2013	Osservatorio beni confiscati alla camorra CE	€ 11.231,23	€ 25,60	€ 11.205,63	€ 11.205,63	€ -
A1 N 2017	Identikit del volontario	€ 7.500,00	€ -	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ -
		<b>€ 54.530,23</b>	<b>€ 9.445,29</b>	<b>€ 45.084,94</b>	<b>€ 45.129,63</b>	<b>€ (44,69)</b>

## Supporto logistico:

In quest'area gestionale vengono raggruppati gli oneri relativi alle attività di supporto tecnico logistico consistenti nella messa a disposizione di strumenti, spazi e attrezzature a favore delle organizzazioni.

ONERI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>U05 - SUPPORTO LOGISTICO</b>	<b>€ 41.914,18</b>	<b>€ 20.462,09</b>	<b>€ 15.457,27</b>	<b>€ 5.994,82</b>
01 - Servizi di supporto tecnico logistico	€ 29.444,02	€ 7.733,50	€ 15.457,27	€ 6.253,25
02 - Oneri generali Servizio di Supporto logistico	€ 12.470,16	€ 12.728,59	€ -	€ (258,43)

Di seguito il dettaglio delle schede che fanno riferimento a questa azione:

Codice	Descrizione	Preventivo	Consuntivo	Residui Totali	Vincolati	Liberi
A1 C 2018	Supporto logistico	€ 12.821,58	€ 4.752,54	€ 8.069,04	€ 1.531,42	€ 6.537,62
A1 T 2018	Spazio coworking	€ 10.994,47	€ 4.687,00	€ 6.307,47	€ 6.307,47	€ -
U05	Oneri supporto logistico	€ 10.180,00	€ 10.722,80	€ (542,80)	€ -	€ (542,80)
U05 2012	Supporto logistico	€ 7.918,13	€ 299,75	€ 7.618,38	€ 7.618,38	€ -
		<b>€ 41.914,18</b>	<b>€ 20.462,09</b>	<b>€ 21.452,09</b>	<b>€ 15.457,27</b>	<b>€ 5.994,82</b>

## Progettazione Sociale e Animazione Territoriale

In questa sotto area gestionale sono stati raggruppati gli oneri relativi all'attività di sostegno ai progetti di intervento sociale delle OdV.

In particolare, si annoverano in questo gruppo gli oneri relativi al sostegno del CSV attraverso erogazione di fondi alle OdV per la realizzazione di un'attività progettuale proposta dalle stesse organizzazioni di volontariato selezionate attraverso un bando.

ONERI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>U06 - PROGETTAZIONE SOCIALE E ANIMAZIONE TERRITORIALE</b>	<b>€ 320.084,73</b>	<b>€ 165.110,83</b>	<b>€ 130.215,18</b>	<b>€ 24.758,72</b>
01 - Sostegno ai progetti realizzati dalle Odv	€ 293.311,75	€ 138.495,76	€ 130.215,18	€ 24.600,81
02 - Attività di Animazione Territoriale	€ -	€ -	€ -	€ -
03 - Oneri generali Progettazione Sociale e Animazione Territoriale	€ 26.772,98	€ 26.615,07	€ -	€ 157,91
04 - Perequazione per progettazione sociale	€ -	€ -	€ -	€ -

Di seguito il dettaglio delle schede che fanno riferimento a questa azione:

Codice	Descrizione	Preventivo	Consuntivo	Residui Totali	Vincolati	Liberi
A1 A 2018	Azioni di co-progettazione sociale	€ 130.341,09	€ 125,91	€ 130.215,18	€ 130.215,18	€ -
U06	Progettazione sociale - altri costi	€ 26.570,00	€ 26.615,07	€ (45,07)	€ -	€ (45,07)
A1 A 2014	Progettazione sociale 2014	€ 8.611,37	€ -	€ 8.611,37	€ -	€ 8.611,37
A1 A 2015	Progettazione sociale 2015	€ 36.037,29	€ 22.981,59	€ 13.055,70	€ -	€ 13.055,70
A1 A 2016	Progettazione sociale 2016	€ 118.322,00	€ 115.388,26	€ 2.933,74	€ -	€ 2.933,74
U06 2016	Progettazione sociale	€ 202,98	€ -	€ 202,98	€ -	€ 202,98
		<b>€ 320.084,73</b>	<b>€ 165.110,83</b>	<b>€ 154.973,90</b>	<b>€ 130.215,18</b>	<b>€ 24.758,72</b>

### Promozione del Volontariato:

In questa sotto area gestionale sono stati raggruppati tutti gli oneri relativi alle attività poste in essere per la crescita della cultura della solidarietà e la promozione del volontariato nella comunità.

ONERI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>U07 - PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO</b>	<b>€ 137.821,73</b>	<b>€ 61.098,57</b>	<b>€ 56.868,00</b>	<b>€ 19.855,16</b>
01 - Servizi di promozione del volontariato promossi dal CSV	€ 105.819,23	€ 29.364,97	€ 56.868,00	€ 19.586,26
02 - Sostegno alle iniziative di promozione del volontariato promosse dalle Odv	€ -	€ -	€ -	€ -
03 - Oneri generali Servizio Promozione del Volontariato	€ 32.002,50	€ 31.733,60	€ -	€ 268,90

Di seguito il dettaglio delle schede che fanno riferimento a questa azione:

Codice	Descrizione	Preventivo	Consuntivo	Residui Totali	Vincolati	Liberi
A1 E 2018	Nuovi Volontari Crescono 2018	€ 20.000,00	€ 75,19	€ 19.924,81	€ 19.924,81	€ -
A1 F 2018	Consiglio dei giovani 2018	€ 3.880,00	€ -	€ 3.880,00	€ 3.880,00	€ -
A1 I 2018	Open day CCIAA	€ 5.900,00	€ -	€ 5.900,00	€ 5.900,00	€ -
A1 M 2018	Gestione del Servizio Civile Odv	€ 9.000,00	€ -	€ 9.000,00	€ 4.500,00	€ 4.500,00
A1 R 2018	Giornata internazionale del volontariato 2018	€ 3.770,00	€ 1.100,18	€ 2.669,82	€ -	€ 2.669,82
A1 CC 2018	Summer school di volontariato	€ 16.000,00	€ -	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ -
U07	Promozione	€ 32.002,50	€ 31.733,60	€ 268,90	€ -	€ 268,90
A1 R 2015	Garanzia Giovani	€ 1.500,00	€ -	€ 1.500,00	€ -	€ 1.500,00
A1 R 2016	"Ora puoi fare quello che non hai mai fatto"	€ 6.700,00	€ 3.637,53	€ 3.062,47	€ 3.062,47	€ -
A1 E 2017	Nuovi Volontari Crescono 2017	€ 19.546,93	€ 15.902,04	€ 3.644,89	€ -	€ 3.644,89
A1 F 2017	Consiglio dei giovani	€ 3.880,00	€ 699,28	€ 3.180,72	€ 3.180,72	€ -
A1 M 2017	Servizio Civile	€ 7.242,30	€ 1.606,04	€ 5.636,26	€ 420,00	€ 5.216,26
A1 P 2017	La giornata della solidarietà	€ 8.400,00	€ 6.344,71	€ 2.055,29	€ -	€ 2.055,29
		<b>€ 137.821,73</b>	<b>€ 61.098,57</b>	<b>€ 76.723,16</b>	<b>€ 56.868,00</b>	<b>€ 19.855,16</b>

### Oneri Sportelli Operativi

Rientrano in questa sotto area tutti gli oneri legati al funzionamento degli sportelli territoriali.

ONERI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>U08 - ONERI SPORTELLI OPERATIVI E COORDINAMENTO</b>	<b>€ 38.084,32</b>	<b>€ 37.704,02</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 380,30</b>
01 - Sportello Casal di Principe	€ 16.764,76	€ 16.143,52	€ -	€ 621,24
02 - Sportello Santa Maria a Vico	€ 18.944,56	€ 19.421,05	€ -	€ (476,49)
04 - oneri generali servizio sportelli territoriali	€ 2.375,00	€ 2.139,45	€ -	€ 235,55

Di seguito il dettaglio delle schede che fanno riferimento a questa azione:

Codice	Descrizione	Preventivo	Consuntivo	Residui Totali	Vincolati	Liberi
A1 B 2018	Sportelli Territoriali	€ 35.709,32	€ 35.564,57	€ 144,75	€ -	€ 144,75
U08	Oneri sportelli territoriali	€ 2.375,00	€ 2.139,45	€ 235,55	€ -	€ 235,55
		<b>€ 38.084,32</b>	<b>€ 37.704,02</b>	<b>€ 380,30</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 380,30</b>

### **PROVENTI DA ATTIVITÀ TIPICHE**

I proventi e ricavi da attività tipiche sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi **€ 493.062,05**.

In merito alla loro composizione si forniscono le informazioni come da prospetto che segue:

PROVENTI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>E01 - DA CONTRIBUTI FONDO SPECIALE PER IL VOLONTARIATO</b>	€ <b>951.126,84</b>	€ <b>472.471,67</b>	€ -	€ -
01 - Contributi per servizi	€ 951.126,84	€ 472.471,67	€ -	€ -
02 - Contributi per Progettazione sociale	€ -	€ -	€ -	€ -
03 - Contributi per Progetto SUD	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>E02 - DA CONTRIBUTI SU PROGETTI</b>	€ -	€ <b>2.444,29</b>	€ -	€ -
01 - Progetti di tipo A	€ -	€ 2.444,29	€ -	€ -
02 - Progetti di tipo B	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>E03 - DA CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI</b>	€ -	€ <b>1.800,00</b>	€ -	€ <b>1.800,00</b>
01 - Da contratti con Istituti Nazionali	€ -	€ 1.800,00	€ -	€ 1.800,00
02 - Da contratti/convenzioni con Regioni	€ -	€ -	€ -	€ -
03 - Da contratti/convenzioni con Province	€ -	€ -	€ -	€ -
04 - Da contratti/convenzioni con Comuni	€ -	€ -	€ -	€ -
05 - Da contratti/convenzioni con altri Enti pubblici	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>E04 - DA SOCI ED ASSOCIATI</b>	€ -	€ <b>2.200,00</b>	€ -	€ -
01 - Quote associative annuali	€ -	€ 2.200,00	€ -	€ -
02 - Contributi e corrispettivi da Soci ed associati	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>E05 - DA NON SOCI</b>	€ -	€ -	€ -	€ -
01 - Erogazioni liberali e corrispettivi da Non soci	€ -	€ -	€ -	€ -
<b>E06 - ALTRI PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE</b>	€ -	€ <b>14.146,09</b>	€ -	€ <b>14.146,09</b>
01 - Abbuoni e arrotondamenti attivi	€ -	€ 7,90	€ -	€ 7,90
02 - Altri proventi e ricavi	€ -	€ 14.138,19	€ -	€ 14.138,19

### **ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI E PROVENTI DA RACCOLTA FONDI**

Tali oneri e proventi si riferiscono ad attività svolte dall'azienda nel tentativo di ottenere contributi ed elargizioni in grado di garantire la disponibilità di risorse finanziarie per realizzare attività funzionali e strumentali al perseguimento dei fini istituzionali.

#### **Oneri promozionali e di raccolta fondi**

Gli oneri promozionali e di raccolta fondi sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi **€ 0**.

#### **Proventi da raccolta fondi**

I proventi raccolta fondi sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi **€ 0**.

### **ONERI E PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI**

Si tratta di oneri e proventi riguardanti l'attività di gestione patrimoniale e finanziaria strumentale all'attività di istituto.

#### **Oneri finanziari e patrimoniali**

Gli oneri finanziari e patrimoniali sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi **€ 1.154,59**.

ONERI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>U40 - ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	€ <b>1.000,00</b>	€ <b>1.154,59</b>	€ -	€ <b>(154,59)</b>
01 - Su rapporti bancari	€ 1.000,00	€ 1.154,59	€ -	€ (154,59)
03 - Su prestiti	€ -	€ -	€ -	€ -
03 - Da patrimonio edilizio	€ -	€ -	€ -	€ -
04 - Da altri beni patrimoniali	€ -	€ -	€ -	€ -

Di seguito il dettaglio delle schede che fanno riferimento a questa azione:

Codice	Descrizione	Preventivo	Consuntivo	Residui Totali	Vincolati	Liberi
U40	Oneri finanziari	€ 1.000,00	€ 1.154,59	€ (154,59)	€ -	€ (154,59)
		€ <b>1.000,00</b>	€ <b>1.154,59</b>	€ <b>(154,59)</b>	€ -	€ <b>(154,59)</b>

#### **Proventi finanziari e patrimoniali**

I proventi finanziari e patrimoniali sono iscritti tra i proventi del rendiconto gestionale per

complessivi **€. 8,16**.

PROVENTI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>E40 - PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 8,16</b>
01 - Da rapporti bancari	€ -	€ -	€ -	€ 8,16
02 - Da prestiti	€ -	€ -	€ -	€ -
03 - Da patrimonio edilizio	€ -	€ -	€ -	€ -
04 - Da altri beni patrimoniali	€ -	€ -	€ -	€ -

## **ONERI DI SUPPORTO GENERALE**

Gli oneri di supporto generale sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi **€. 77.846,47**.

Tali oneri si riferiscono all'attività di direzione e di conduzione dell'associazione che garantisce il permanere delle condizioni organizzative di base che ne determinano il divenire.

In merito alla loro composizione si forniscono le seguenti informazioni come dal prospetto che segue:

ONERI	Preventivo	Consuntivo	Residui Vincolati	Residui liberi
<b>U60 - ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	<b>€ 82.501,16</b>	<b>€ 77.846,47</b>	<b>€ 2.197,24</b>	<b>€ 2.457,45</b>
01 - Acquisto beni di consumo	€ 6.700,00	€ 3.604,45	€ -	€ 3.095,55
02 - Servizi	€ 13.612,25	€ 13.644,90	€ -	€ (32,65)
03 - Godimento beni di terzi	€ 3.000,00	€ 3.652,68	€ -	€ (652,68)
04 - Personale	€ 27.615,00	€ 29.099,71	€ -	€ (1.484,71)
05 - Ammortamenti	€ 3.156,70	€ 1.123,40	€ 2.197,24	€ (163,94)
06 - Oneri diversi di gestione	€ 7.026,97	€ 8.669,35	€ -	€ (1.642,38)
07 - Organi statutari	€ 10.300,00	€ 8.003,07	€ -	€ 2.296,93
08 - Consulenze	€ 11.090,24	€ 10.048,91	€ -	€ 1.041,33
09 - Investimenti	€ -	€ -	€ -	€ -

Di seguito il dettaglio delle schede che fanno riferimento a questa azione:

Codice	Descrizione	Preventivo	Consuntivo	Residui Totali	Vincolati	Liberi
U60	Oneri supporto generale	€ 79.344,46	€ 76.723,07	€ 2.621,39	€ -	€ 2.621,39
U60 2014	Oneri di supporto generale	€ 1.197,24	€ -	€ 1.197,24	€ 1.197,24	€ -
U60 2015	Oneri di supporto generale	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ -
U60 2016	Oneri di supporto generale	€ 959,46	€ 1.123,40	€ (163,94)	€ -	€ (163,94)
		<b>€ 82.501,16</b>	<b>€ 77.846,47</b>	<b>€ 4.654,69</b>	<b>€ 2.197,24</b>	<b>€ 2.457,45</b>

## **6. Altre Informazioni**

### **6.1 Composizione del personale**

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti il personale impiegato nell'esercizio:

Descrizione	Numero
Dipendenti a tempo indeterminato part-time	8
Dipendenti a tempo determinato part-time	0
Collaboratori a progetto	0
<b>Totale</b>	<b>8</b>

### **6.2 Compensi agli organi sociali**

Non sono stati erogati compensi in denaro, servizi o natura riconosciuti a favore dell'organo amministrativo.

### **6.3 PROGETTI**

### 6.3.1 Microprogettazione 2014-2015 e 2016

Il Bando di Microprogettazione Sociale 2014 e 2015, è stato suddiviso in due sessioni di finanziamento differenziate a seconda della scadenza per la presentazione della proposta progettuale.

Il Bando di Microprogettazione Sociale 2016 prevede un'unica sessione di finanziamento; Con il Bando l'ente ha supportato le organizzazioni di volontariato della provincia di Caserta nella progettazione di interventi con elevato impatto sulla comunità territoriale e finalizzati a rispondere adeguatamente ai bisogni dei cittadini, in particolare delle fasce più deboli, alla salvaguardia del territorio ed alla tutela del patrimonio artistico e culturale.

Il finanziamento relativo al Bando di Microprogettazione Sociale 2014-2015 ha riguardato progetti così suddivisi:

- progetti "Ordinari Minori", cui hanno partecipato organizzazioni di volontariato singole e per i quali è stato previsto un finanziamento fino a 5.000 euro: in questo caso il CSV ha gestito gli oneri direttamente come Centro di Costo.

- progetti "Ordinari di Rete", cui hanno partecipato reti di almeno tre organizzazioni di volontariato con sede legale in provincia di Caserta e per i quali è stato previsto un finanziamento fino a 15.000 euro, in questo caso le OdV hanno gestito direttamente i progetti.

Il Bando di Microprogettazione Sociale 2016 si differenzia dal bando precedente in quanto è esclusivamente il Centro di Servizi centro di costo per i progetti pur essendo suddiviso tra progetti minori (inferiori a 5.000 euro) e progetti di rete (fino a 15.000 euro).

Vengono di seguito riportate, per ciascun "progetto", le informazioni riguardanti gli importi stanziati, quelli erogati, il saldo da erogare.

#### 6.3.1.1 Progetti minori 2014/2015 1^ scadenza

Denominazione	Importi assegnati	Totale Oneri sostenuti	Fondo risorse in attesa di destinazione	Fondo risorse per completamento azioni
<b>I^ SCADENZA MICROPROGETTAZIONE 2014/15 PROGETTI MINORI</b>				
EMMEPI4EVER	4.998,40 €	<b>4.872,44 €</b>	125,96 €	
AIPD	4.998,28 €	<b>3.974,21 €</b>	1.024,07 €	
ARCADIA	3.589,46 €	<b>1.824,55 €</b>	1.764,91 €	
IL SORRISO DI PADRE PIO	5.000,00 €	<b>3.809,55 €</b>	1.190,45 €	
CENTRO ASCOLTO ALBA	4.999,85 €	<b>4.799,85 €</b>	200,00 €	
GEOFILOS	4.999,36 €	<b>2.332,00 €</b>	2.667,36 €	
ANAVO	5.000,00 €	<b>4.990,66 €</b>	9,34 €	
LE SENTINELLE	5.000,00 €	<b>4.852,28 €</b>	147,73 €	
<b>TOTALE</b>	<b>38.585,35 €</b>	<b>31.455,54 €</b>	<b>7.129,81 €</b>	

#### 6.3.1.2 Progetti di rete 2014/2015 1^ scadenza

Denominazione	Importi assegnati	Somme rendicontate su progetti chiusi al 31/12	Sopravvenienze attive	Debiti vs. ODV
<b>I^ SCADENZA MICROPROGETTAZIONE 2014/15 PROGETTI RETE</b>				
UMANITÀ NUOVA	15.000,00 €	13.035,36 €	1.964,64 €	- €
SOLIDARIETÀ CERVINESE	14.954,90 €	14.937,21 €	17,69 €	<b>332,11 €</b>
ARCIRAGAZZI CASERTA	14.991,20 €	14.920,57 €	70,63 €	<b>356,40 €</b>
ASSOCIAZIONE LEO ONLUS	14.992,68 €	14.957,59 €	35,09 €	<b>346,28 €</b>
CENTRO SOCIALE POLIVALENTE LAILA	15.000,00 €	15.000,00 €	- €	- €
KOINE'	14.994,68 €	14.954,32 €	40,36 €	<b>464,92 €</b>
SNC LIBERO PENSIERO	14.999,63 €	12.132,06 €	2.867,57 €	<b>310,63 €</b>
WORK IN PROGRESS	15.000,00 €	14.969,25 €	30,75 €	- €
	<b>119.933,09 €</b>	<b>114.906,36 €</b>	<b>5.026,73 €</b>	<b>1.810,34 €</b>

### 6.3.1.3 Progetti minori 2014/2015 2^ scadenza

Denominazione	Importi assegnati	Totale Oneri sostenuti	Fondo risorse in attesa di destinazione	Fondo risorse per completamento azioni
<b>II^ SCADENZA MICROPROGETTAZIONE 2014/15 PROGETTI MINORI</b>				
Comunità di Vita	5.000,00 €	<b>3.712,14 €</b>	1.287,86 €	
Fatti per Volare	4.995,52 €	<b>4.611,03 €</b>	384,49 €	
Nella Rete	4.959,60 €	<b>4.656,50 €</b>	303,10 €	
Gruppi Vicenziani Casertani	4.990,84 €	<b>4.989,98 €</b>	0,86 €	
SIAM	4.999,28 €	<b>4.623,98 €</b>	375,30 €	
UNIVOC	4.991,35 €	<b>4.741,35 €</b>	250,01 €	
Diversamente Onlus	5.000,00 €	<b>4.873,37 €</b>	126,63 €	
RAIN	4.999,45 €	<b>4.994,04 €</b>	5,41 €	
	<b>39.936,04 €</b>	<b>37.202,38 €</b>	<b>2.733,66 €</b>	

### 6.3.1.4 Progetti di rete 2014/2015 2^ scadenza

Denominazione	Importi assegnati	Somme rendicontate su progetti chiusi al 31/12	Sopravvenienze attive	Debiti vs. ODV
<b>II^ SCADENZA MICROPROGETTAZIONE 2014/15 PROGETTI RETE</b>				
Scena Criminis	14.886,60 €	11.976,33 €	2.910,27 €	<b>231,00 €</b>
Ali e Radici	14.992,32 €	14.666,78 €	325,54 €	<b>157,15 €</b>
UILDM	15.000,00 €	13.670,03 €	1.329,97 €	- €
Omnia Onlus	14.996,00 €	14.823,84 €	172,16 €	<b>121,00 €</b>
Jerry Essan Masslo	14.999,24 €	14.262,71 €	736,53 €	<b>174,24 €</b>
Alice Onlus	14.660,14 €	13.950,57 €	709,57 €	<b>226,14 €</b>
Luce Delle Nazioni	11.889,20 €	11.649,43 €	239,77 €	<b>52,80 €</b>
Spazio Donna	10.120,01 €	7.950,36 €	2.169,65 €	- €
	<b>111.543,51 €</b>	<b>102.950,05 €</b>	<b>8.593,46 €</b>	<b>962,33 €</b>

### Schema di riepilogo Microprogettazione 2014/2015

Bando	Importi programmati	Importi assegnati	Somme rendicontate su progetti chiusi al 31/12	Fondo risorse in attesa di destinazione	Sopravvenienze attive	Debiti vs. ODV
<b>Microprogettazione 2014</b>	160.000,00 €	158.518,44 €	146.361,90 €	8.611,37 €	5.026,73 €	1.810,34 €
<b>Microprogettazione 2015</b>	161.801,59 €	151.479,55 €	140.152,43 €	13.055,70 €	8.593,46 €	962,33 €

### 6.3.1.5 Progetti minori Microprogettazione 2016

Denominazione	Importi assegnati	Oneri sostenuti negli esercizi precedenti	Oneri sostenuti nell'esercizio	Totale Oneri sostenuti	Fondo risorse in attesa di destinazione	Fondo risorse per completamento azioni
<b>MICROPROGETTAZIONE 2016 PROGETTI MINORI</b>						
EMMIP4EVER	4.999,60 €	1.448,00 €	3.542,73 €	<b>4.990,73 €</b>	8,87 €	
ISTITUTO ATELLANI	4.988,81 €		4.912,27 €	<b>4.912,27 €</b>	76,54 €	
ATHENA	4.998,80 €		4.998,80 €	<b>4.998,80 €</b>	- €	
BRICIOLA	5.000,00 €		4.384,87 €	<b>4.384,87 €</b>	615,13 €	
ANAVO	4.022,56 €	230,00 €	3.772,55 €	<b>4.002,55 €</b>	20,01 €	
LE SENTINELLE	4.999,84 €		4.738,95 €	<b>4.738,95 €</b>	260,89 €	
			- €	- €	- €	
			- €	- €	- €	
<b>TOTALE</b>	<b>29.009,61 €</b>	<b>1.678,00 €</b>	<b>26.350,17 €</b>	<b>28.028,17 €</b>	<b>981,44 €</b>	

### 6.3.1.6 Progetti di rete Microprogettazione 2016

Denominazione	Importi assegnati	Oneri sostenuti negli esercizi precedenti	Oneri sostenuti nell'esercizio	Totale Oneri sostenuti	Fondo risorse in attesa di destinazione	Fondo risorse per completamento azioni
<b>II^ SCADENZA MICROPROGETTAZIONE 2014/15 PROGETTI MINORI</b>						
ALI E RADICI	14.995,90 €		14.530,43 € ✓	<b>14.530,43 €</b>	465,47 €	
ALICE	14.994,22 €		14.889,17 € ✓	<b>14.889,17 €</b>	105,05 €	
ARCA	14.999,83 €		14.905,68 € ✓	<b>14.905,68 €</b>	94,15 €	
LEO ONLUS	14.987,06 €		14.861,81 € ✓	<b>14.861,81 €</b>	125,25 €	
CENTRO LAILA	14.999,97 €		14.950,89 € ✓	<b>14.950,89 €</b>	49,08 €	
SOLIDARIETA' CERVINESE	14.997,83 €		14.900,11 € ✓	<b>14.900,11 €</b>	97,72 €	
			- €	- €	- €	- €
			- €	- €	- €	- €
	<b>89.974,81 €</b>	- €	<b>89.038,08 €</b>	<b>89.038,08 €</b>	<b>936,73 €</b>	

### Schema di riepilogo Microprogettazione 2016

Bando	Importi programmati	Importi assegnati	Somme rendicontate su progetti chiusi al 31/12	Fondo risorse in attesa di destinazione
<b>Microprogettazione 2016</b>	120.000,00 €	118.984,42 €	117.066,26 €	2.933,74 €

## 6.4 DETERMINAZIONE DEI RESIDUI DELL'ESERCIZIO

Al fine di agevolare il lettore del bilancio affinché abbia un'immediata rappresentazione della provenienza dei residui che confluiscono nella voce **Fondi Vincolati alle funzioni del CSV** si riporta il dettaglio delle economie che tali residui hanno generato suddividendoli tra:

- **Fondo per completamento azioni**
- **Fondo risorse in attesa di destinazione.**

### 6.4.1 Fondo per completamento azioni

Il fondo per completamento azioni trae la sua origine dalle voci riportate nella tabella che segue:

<b>U02</b>	<b>Formazione</b>	<b>Vincolati</b>
A1 J 2018	La governance dei CSV	€ 3.474,00
A1 K 2018	Privacy	€ 2.614,00
A1 L 2018	Creazione sito Web	€ 6.708,00
A1 N 2018	Addetto stampa nel settore non profit	€ 4.125,00
A1 P 2018	Word Cafè 2018	€ 2.400,00
A1 Q 2018	Corso Primo soccorso BLS 2018	€ 4.860,00
A1 U 2018	Corso base di informatica 2018	€ 1.593,00
A1 V 2018	Sicurezza lavoro	€ 1.580,00
A1 W 2018	Formazione Beni confiscati	€ 6.578,00
A1 X 2018	Formazione Cittadinanza attiva	€ 2.238,00
A1 Z 2018	Formazione OLP	€ 2.155,00
A1 AA 2018	Formazione Operatori Dipendenze patologiche	€ 12.210,00
A1 BB 2018	BLSD Pediatrico	€ 3.340,00
A1 L 2011	Reti di volontariato	€ 5.000,00
A1 N 2016	La gestione amministrativa di un'OdV	€ 4.500,00
A1 Q 2015	Usi Civici	€ 6.080,00
A1 T 2016	Antenne territoriali	€ 5.450,00
A1 H 2017	Promozione di patti intergenerazionali	€ 2.900,00
A1 I 2017	Modelli e strumenti di cura	€ 3.700,00
A1 R 2017	Crowdfunding	€ 3.614,00
A1 S 2017	Facilitazione dei processi partecipativi	€ 2.900,00
U02 2013	Formazione	€ 5.000,00
		<b>€ 93.019,00</b>
<b>U03</b>	<b>Comunicazione</b>	<b>Vincolati</b>
A1 O 2018	Campagna di comunicazione opportunità riforma CTS	€ 11.500,00
A1 L 2015	Catalogo buone prassi usi beni comuni	€ 6.730,00
A1 S 2016	Al Centro ci sono le idee	€ 3.700,00
A1 G 2017	Storie di volontariato Blog	€ 3.981,71
A1 U 2017	App vademecum	€ 9.500,00
		<b>€ 35.411,71</b>
<b>U04</b>	<b>Ricerca</b>	<b>Vincolati</b>
A1 S 2018	Guida ai servizi di contrasto alla povertà	€ 14.000,00
A1 Y 2018	Guida alle persone con disabilità	€ 12.424,00
A1 Q 2013	Osservatorio beni confiscati alla camorra CE	€ 11.205,63
A1 N 2017	Identikit del volontario	€ 7.500,00
		<b>€ 45.129,63</b>
<b>U05</b>	<b>Oneri supporto logistico</b>	<b>Vincolati</b>
A1 C 2018	Supporto logistico	€ 1.531,42
A1 T 2018	Spazio coworking	€ 6.307,47
U05 2012	Supporto logistico	€ 7.618,38
		<b>€ 15.457,27</b>
<b>U06</b>	<b>Progettazione sociale</b>	<b>Vincolati</b>
A1 A 2018	Azioni di co-progettazione sociale	€ 130.215,18
		<b>€ 130.215,18</b>
<b>U07</b>	<b>Promozione</b>	<b>Vincolati</b>
A1 E 2018	Nuovi Volontari Crescono 2018	€ 19.924,81
A1 F 2018	Consiglio dei giovani 2018	€ 3.880,00
A1 I 2018	Open day CCIAA	€ 5.900,00
A1 M 2018	Gestione del Servizio Civile Odv	€ 4.500,00
A1 CC 2018	Summer school di volontariato	€ 16.000,00
A1 R 2016	"Ora puoi fare quello che non hai mai fatto"	€ 3.062,47
A1 F 2017	Consiglio dei giovani	€ 3.180,72
A1 M 2017	Servizio Civile	€ 420,00
		<b>€ 56.868,00</b>
<b>U60</b>	<b>Oneri supporto generale</b>	<b>Vincolati</b>
U60 2014	Oneri di supporto generale	€ 1.197,24
U60 2015	Oneri di supporto generale	€ 1.000,00
		<b>€ 2.197,24</b>

Riscontro oneri rendiconto

**€ 378.298,03**

#### **6.4.2 Fondo risorse in attesa di destinazione**

Nel Fondo risorse in attesa di destinazione confluiscono le economie di gestione come di seguito specificato:

<b>U01</b>	<b>Consulenza e assistenza</b>	<b>Liberi</b>
A1 D 2018	Prima risposta e consulenze	€ 60,95
U01	Consulenza e assistenza	€ (898,40)
		<b>€ (837,45)</b>
<b>U02</b>	<b>Formazione</b>	<b>Liberi</b>
A1 G 2018	Corso Progettazione sociale 2018	€ 2.291,45
A1 H 2018	La riforma del Codice del Terzo Settore	€ 2.988,36
U02	Formazione	€ 1.333,12
A1 F 2015	Seminari e Word Cafè	€ 447,53
A1 F 2016	ValidVol: La Validazione delle Competenze nel Volontariato	€ 5.800,00
A1 G 2016	Parlare in pubblico e la comunicazione sociale	€ 3.200,00
A1 H 2015	Corso Inclusione sociale detenuti	€ 3.420,82
A1 A 2017	La comunicazione sociale per il no profit. Volontari vic	€ 2.311,52
A1 L 2017	Word caffè Pari Opportunità	€ 600,00
A1 O 2017	Word caffè educazione alla mondialità	€ 600,00
A1 Q 2017	Primo soccorso BLS-D	€ 3.861,40
		<b>€ 26.854,20</b>
<b>U03</b>	<b>Comunicazione</b>	<b>Liberi</b>
U03	Comunicazione	€ 2.058,16
A1 I 2015	Campagna comunicazione Life Skills	€ 952,00
A1 O 2016	Esperienze di volontariato	€ 1.320,00
A1 T 2017	Kit digitale	€ 808,80
		<b>€ 5.138,96</b>
<b>U04</b>	<b>Ricerca</b>	<b>Liberi</b>
U04	Ricerca	€ (44,69)
		<b>€ (44,69)</b>
<b>U05</b>	<b>Oneri supporto logistico</b>	<b>Liberi</b>
A1 C 2018	Supporto logistico	€ 6.537,62
U05	Oneri supporto logistico	€ (542,80)
		<b>€ 5.994,82</b>
<b>U06</b>	<b>Progettazione sociale</b>	<b>Liberi</b>
U06	Progettazione sociale - altri costi	€ (45,07)
A1 A 2014	Progettazione sociale 2014	€ 8.611,37
A1 A 2015	Progettazione sociale 2015	€ 13.055,70
A1 A 2016	Progettazione sociale 2016	€ 2.933,74
U06 2016	Progettazione sociale	€ 202,98
		<b>€ 24.758,72</b>
<b>U07</b>	<b>Promozione</b>	<b>Liberi</b>
A1 M 2018	Gestione del Servizio Civile Odv	€ 4.500,00
A1 R 2018	Giornata internazionale del volontariato 2018	€ 2.669,82
U07	Promozione	€ 268,90
A1 R 2015	Garanzia Giovani	€ 1.500,00
A1 E 2017	Nuovi Volontari Crescono 2017	€ 3.644,89
A1 M 2017	Servizio Civile	€ 5.216,26
A1 P 2017	La giornata della solidarietà	€ 2.055,29
		<b>€ 19.855,16</b>
<b>U08</b>	<b>Oneri sportelli territoriali</b>	<b>Liberi</b>
A1 B 2018	Sportelli Territoriali	€ 144,75
U08	Oneri sportelli territoriali	€ 235,55
		<b>€ 380,30</b>
<b>U40</b>	<b>Oneri finanziari</b>	<b>Liberi</b>
U40	Oneri finanziari	€ (154,59)
		<b>€ (154,59)</b>
<b>U60</b>	<b>Oneri supporto generale</b>	<b>Liberi</b>
U60	Oneri supporto generale	€ 2.621,39
U60 2016	Oneri di supporto generale	€ (163,94)
		<b>€ 2.457,45</b>

Riscontro oneri rendiconto

**€ 84.402,89**

Alle suddette economie vanno poi sommati i maggiori proventi come di seguito riportati:

Descrizione	Dettaglio	Totale area
Da contratti con Enti Pubblici		€. 1.800,00
Altri Ricavi e Proventi da Attività tipiche		€. 14.146,09
Proventi finanziari e patrimoniali		€. 8,16
<b>Totale</b>		<b>€. 15.954,25</b>

La sommatoria data dalle economie di gestione ed i maggiori proventi conseguiti determinano il totale dei residui da riprogrammare:

Descrizione	Dettaglio	Totale area
Economie di gestione		84.402,89
Maggiori proventi		€. 15.954,25
Residui da programmare anno 2017		€. 94.562,62
<b>Totale</b>		<b>€. 194.919,76</b>

Si precisa che i *Residui da riprogrammare 2017*, il 20 dicembre 2018 a seguito di delibera n. 3/2018 dell'assemblea dei soci, sono stati riprogrammati e confluiscono quindi nella programmazione 2019.

## 6.5 SUDDIVISIONE ONERI "COMUNI"

Un altro aspetto di rilievo è quello relativo alle modalità di rappresentazione in bilancio degli oneri cosiddetti "*comuni*". Questi ultimi sono quegli oneri riferibili contemporaneamente a più aree gestionali per i quali si è ritenuta necessaria un'imputazione sulla base di un procedimento di ripartizione fondato sull'incidenza di dette voci di spesa sulle diverse aree del rendiconto gestionale.

Nei prospetti che seguono vengono riportate le percentuali di imputazione dei suddetti oneri, specificando nel contempo le aree gestionali dove sono stati allocati, il conto di destinazione ed il bene/servizio acquistato, al fine di permettere una ricostruzione dell'entità e della natura dei costi ripartiti nelle diverse aree gestionali.

### 6.5.1 Oneri di supporto generale

#### 6.5.1.1 Acquisti

Gli oneri sostenuti per l'acquisto di cancelleria, oltre ad ricadere sull'area oneri di supporto

generale, hanno inciso sull'area supporto logistico per la fornitura di materiale alle OdV e sull'area formazione per la cancelleria utilizzata per i corsi di formazione.

L'incidenza è riportata nella tabella che segue:

Cancelleria	
	%
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	
Acquisto beni di consumo	
Materiale di cancelleria	28%
<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	
Oneri generali Supporto logistico	
Materiale di cancelleria	36%
<b>ONERI SPORTELLI OPERATIVI</b>	
Sportello Casal di Principe	
Cancelleria	18%
<b>ONERI SPORTELLI OPERATIVI</b>	
Sportello Santa Maria a Vico	
Cancelleria	18%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

#### 6.5.1.2 Servizi

I costi sostenuti relativi alle utenze sono stati suddivisi tra oneri l'area supporto generale e supporto logistico tenendo dell'incidenza dei servizi messi a disposizione delle organizzazioni di volontariato.

Telefoniche	
	%
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	
Servizi	
Telefoniche	82%
<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	
Oneri generali Supporto logistico	
Servizi sede Caserta	18%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

Energia Elettrica	
	%

<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	
Servizi	
Energia elettrica	82%
<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	
Oneri generali Supporto logistico	
Servizi sede Caserta	18%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

<b>Acqua</b>	
	<b>%</b>
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	
Srvizi	
Acqua	82%
<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	
Oneri generali Supporto logistico	
Servizi sede Caserta	18%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

Sotto la voce Servizi SMS sono raggruppati gli oneri relativi all'acquisto del servizio di invio dei messaggi da cellulare che è poi stata imputata sulle diverse aree sulla base dell'effettivo utilizzo del servizio.

<b>Servizi SMS</b>	
	<b>%</b>
<b>INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>	
Informazione	
Servizi sms area comunicazione	42%
<b>PROGETTAZIONE SOCIALE</b>	
Oneri generali Progettazione Sociale	
Servizi Progettazione sociale	0,00%
<b>CONSULENZA E ASSISTENZA</b>	
Oneri generali servizio Consulenza e assistenza	
Servizi consulenza e assistenza	5%
<b>FORMAZIONE</b>	
Oneri generali Formazione	
Servizi area formazione	25%
<b>PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO</b>	
Oneri generali Promozione del Volontariato	

Servizi area Promozione	20%
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	
Servizi	
Servizi sms	8%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

#### 6.5.1.3 Godimento di beni di terzi

Gli oneri relativi al canone di locazione della sede di Caserta sono stati imputati in base al criterio di oggettivo impiego della stessa, includendo l'onere relativo all'utilizzo delle sale per l'erogazione delle consulenze, quello relativo alla messa a disposizione degli spazi per le OdV e quello connesso allo svolgimento dei corsi di formazione.

Questa voce di spesa è stata ripartita tenendo conto, oltre che dell'utilizzo diretto da parte del CSV, anche del servizio di fotocopiatrice messo a disposizione delle organizzazioni di volontariato utenti del centro.

<b>Leasing Fotocopiatrice</b>	
	%
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	
Godimento beni di terzi	
Leasing fotocopiatrici	25%
<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	
Servizi di supporto tecnologistico	
Servizio di stampa e fotocopiatrice Interna	75%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

#### 6.5.1.4 Risorse Umane

Gli oneri relativi alle risorse umane sono stati suddivisi tenendo conto dell'effettivo impiego del personale per la realizzazione di attività riconducibili alle diverse azioni poste in essere dal CSV sulle base delle ore effettivamente svolte.

Si riporta di seguito il dettaglio delle voci di spesa relative a tutte le risorse umane.

<b>Direttore</b>	
	%
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	
Personale	
Direttore	35%
<b>CONSULENZA E ASSISTENZA</b>	

Oneri generali Consulenza e assistenza	
Coordinamento generale area Consulenza e assistenza	20%
<b>PROGETTAZIONE SOCIALE</b>	
Oneri generali Progettazione Sociale	
Coordinamento generale servizio Progettazione	15%
<b>COMUNICAZIONE</b>	
Oneri generali Servizio informazione e comunicazione	
Coordinamento generale Servizio Informazione e Comunicazione	5%
<b>PROMOZIONE</b>	
Oneri generali Servizio Promozione	
Coordinamento generale Servizio Promozione del Volontariato	20%
<b>FORMAZIONE</b>	
Oneri generali servizio Formazione	
Coordinamento generale Servizio Formazione	5%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

<b>Amministrativo</b>	
	<b>%</b>
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	
Servizi	
Amministrazione esterna	40%
<b>CONSULENZA E ASSISTENZA</b>	
Oneri generali Consulenza e assistenza	
Personale consulenza e assistenza	15%
<b>PROGETTAZIONE SOCIALE</b>	
Oneri generali Progettazione Sociale	
Personale Progettazione sociale	45%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

<b>Segreteria</b>	
	<b>%</b>
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	
Personale	
Segreteria	63%
<b>CONSULENZA E ASSISTENZA</b>	
Oneri generali Consulenza e assistenza	
Personale consulenza e assistenza	10%
<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	

Oneri generali Supporto logistico	
Personale supporto logistico	10%
<b>FORMAZIONE</b>	
Oneri generali servizio Formazione	
Personale Servizio Formazione - Segreteria	7%
<b>PROMOZIONE</b>	
Servizi di promozione del volontariato promossi dal CSV	
Personale Area promozione - Segreteria	10%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

<b>Referente Area Ricerca</b>	
	<b>%</b>
<b>RICERCA E DOCUMENTAZIONE</b>	
Oneri generali servizio Ricerca e Documentazione	
Referente area Ricerca	50%
<b>PROGETTAZIONE SOCIALE</b>	
Oneri generali Progettazione Sociale	
Personale Progettazione sociale	50%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

<b>Referente Area Formazione</b>	
	<b>%</b>
<b>FORMAZIONE</b>	
Oneri generali servizio Formazione	
Referente area Formazione	100%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

<b>Referente Area Promozione</b>	
	<b>%</b>
<b>PROMOZIONE</b>	
Oneri generali servizio Promozione	
Referente area Promozione	90%
<b>ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI</b>	
oneri generali sportelli territoriali	
Personale sportelli territoriali - Ref. Promozione	10%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

Referente Area Comunicazione	
	%
<b>INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>	
Oneri generali informazione e comunicazione	
Referente area Comunicazione	95%
<b>PROMOZIONE</b>	
Servizi di promozione del volontariato promossi dal CSV	
Personale Meeting solidarietà & Impegno civile - Ref. Comunicazione	5%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

Informatico	
	%
<b>INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>	
Oneri generali informazione e comunicazione	
Informatico	65%
<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	
Oneri generali Supporto logistico	
Personale supporto logistico	20%
<b>PROMOZIONE</b>	
Servizi di promozione del volontariato promossi dal CSV	
Personale Meeting solidarietà & Impegno civile - Informatico	5%
<b>CONSULENZA E ASSISTENZA</b>	
Oneri generali Consulenza e assistenza	
Personale consulenza e assistenza	10%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

Personale Casal di Principe	
	%
<b>ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI</b>	
Sportello Casal di Principe	
Personale Sportello Casal di Principe	70%
<b>PROGETTAZIONE SOCIALE</b>	
Oneri generali Progettazione Sociale	
Personale Progettazione sociale	10%

<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	
Oneri generali Supporto logistico	
Personale supporto logistico	10%
<b>CONSULENZA E ASSISTENZA</b>	
Oneri generali Consulenza e assistenza	
Personale consulenza e assistenza	10%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

<b>Personale Santa Maria a Vico</b>	
	<b>%</b>
<b>ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI</b>	
Sportello Santa Maria a Vico	
Personale Sportello Casal di Principe	70%
<b>PROGETTAZIONE SOCIALE</b>	
Oneri generali Progettazione Sociale	
Personale Progettazione sociale	10%
<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	
Oneri generali Supporto logistico	
Personale supporto logistico	10%
<b>CONSULENZA E ASSISTENZA</b>	
Oneri generali Consulenza e assistenza	
Personale consulenza e assistenza	10%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

#### 6.5.2 Oneri di sportelli territoriali

In considerazione dei servizi consulenziali e di supporto tecnico e logistico forniti dagli sportelli operativi di Casal di Principe e Santa Maria a Vico, gli oneri ad essi relativi ricadono anche sulle aree gestionali del supporto logistico e della consulenza.

Di conseguenza le voci di spesa di competenza dell'area sono state imputate tenendo conto dell'incidenza di dette azioni sul totale dei servizi offerti.

Si riportano di seguito le tabelle di ripartizione del costo relative ai canoni di locazione e dei costi per servizi delle sedi periferiche.

<b>Affitto Santa Maria a Vico</b>	
	<b>%</b>

<b>ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI</b>	
Sportello Santa Maria a Vico	
Affitto Sportello Santa Maria a Vico	70%
<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	
Oneri generali Supporto logistico	
Affitto Sportello Santa Maria a Vico	10%
<b>CONSULENZA E ASSISTENZA</b>	
Oneri generali Consulenza e assistenza	
Affitto Sportello Santa Maria a Vico	20%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

<b>Servizi Sportello Casal di Principe</b>	
	%
<b>ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI</b>	
Sportello Casal di Principe	
Servizi Sportello Casal di Principe	90%
<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	
Oneri generali Supporto logistico	
Servizi Sportello Casal di Principe	10%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

<b>Servizi Sportello Santa Maria a Vico</b>	
	%
<b>ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI</b>	
Sportello Santa Maria a Vico	
Servizi Sportello Santa Maria a Vico	90%
<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>	
Oneri generali Supporto logistico	
Servizi Sportello Santa Maria a Vico	10%
<b>TOTALI</b>	<b>100%</b>

### **Risultato dell'esercizio e sua destinazione**

Signori soci,

Il Rendiconto gestionale relativo all'esercizio sociale 2017 evidenzia un avanzo di gestione pari ad **Euro 4.644,29**.

Tale risultato dell'esercizio discende unicamente dall'attività posta in essere dal CSV con risorse proprie, senza essere influenzato dalle risorse assegnate dal Co.Ge.

Infatti, i contributi assegnati dal Co.Ge. per la gestione del CSV hanno un vincolo di

destinazione permanente, pertanto le eventuali eccedenze (residui) rilevate a fine esercizio - date dalla differenza positiva tra l'entità dei contributi ricevuti e l'entità degli oneri effettivamente sostenuti - non generano un avanzo di gestione di pertinenza dell'Ente Gestore, ma mantengono lo stesso vincolo di destinazione che li ha generati.

In altre parole, il risultato gestionale dell'esercizio non è influenzato dalle eccedenze generate sui contributi assegnati dal Co.Ge. che confluiscono nelle Risorse vincolate per il completamento delle attività e nelle Risorse libere, e la gestione del CSV derivante dai contributi Co.Ge. chiude sempre in pareggio.

Tutto ciò premesso, viene di seguito schematizzato come si è giunti alla determinazione del suddetto avanzo di gestione:

Risorse CSV (Quote soci):	€. 2.200,00
Progetto reti di volontariato:	€. 2.444,29
<b>Risultato di gestione</b>	<b>€. 4.644,29</b>

Vi proponiamo, pertanto, di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2018 e di voler destinare il risultato d'esercizio come segue:

- Destinazione dell'utile ad incremento della riserva avanzo di gestione.

*IL CONSIGLIO DIRETTIVO*