CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO DELLA PROVINCIA DI TARANTO

C.F. 90131230733

VIALE MAGNA GRECIA 420/A 74121 TARANTO

BILANCIO

STATO PATRIMONIALE		
	31.12.2017	31.12.2018
PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	**€ 1.508,00**	**€ 2.080,00**
II - Patrimonio vincolato	**€ 3.176,48**	**€ 1.235,24**
1) Fondi vincolati destinati da Terzi		
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari		
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	€ 3.176,48	€ 1.235,24
III - Patrimonio libero dell'Ente Gestore	**€ 0,00**	**€ 0,00**
1) Risultato gestionale esercizio in corso		
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti		
3) Riserve statutarie		
Totale A - Patrimonio netto	**€ 4.684,48**	**€ 3.315,24**
B) Fondi per rischi e oneri futuri		
I - Fondi vincolati alle funzioni del CSV	**€ 97.470,88**	**€ 91.058,30**
1) Fondo per completamento azioni	€ 56.793,24	€ 49.809,91
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 40.677,64	€ 41.248,39
3) Fondo rischi		
II - Altri Fondi	**€ 10.147,02**	**€ 543,78**
1) per trattamento di quiescienza e obblighi simili		
2) Fondo per completamento azioni progetti extra D. Lgs. n. 117/17	€ 10.147,02	€ 543,78
a) Fondo per completamento azioni progetto TARAS	*€ 8.415,88*	*€ 0,00*
b) Fondo per completamento azioni progetto Bando Volontariato 2015	*€ 1.731,14*	*€ 543,78*
Totale B) Fondi per rischi e oneri futuri	**€ 107.617,90**	**€ 91.602,08**
C) Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	**€ 84.283,60**	**€ 45.117,92**
D) Debiti		
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs 460/97		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) debiti verso banche		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
3) debiti verso altri finanziatori		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) acconti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
5) debiti verso fornitori	€ 28.861,01	€ 19.357,04
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 28.861,01	€ 19.357,04
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
6) debiti tributari	€ 11.263,03	€ 11.101,02
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 11.263,03	€ 11.101,02
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
7) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 6.585,21	€ 6.637,03
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 6.585,21	€ 6.637,03
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
8) altri debiti	€ 6.481,54	€ 7.245,54
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 6.481,54	€ 7.245,54
Debiti vs dipendenti	*€ 6.013,00*	*€ 6.777,00*
Debiti vs Fondo Speciale Volontariato	*€ 468,54*	*€ 468,54*
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
Totale D) Debiti	**€ 53.190,79**	**€ 44.340,63**
E) Ratei e risconti	**€ 9.293,22**	**€ 4.121,37**
Sbilancio di esercizio		**€ 150,00**
TOTALE PASSIVO	**€ 259.069,99**	**€ 188.647,24**

STATO PATRIMONIALE		
	31.12.2017	**31.12.2018**
ATTIVO		
A) Quote associative ancora da versare	**€ 156,00**	**€ 156,00**
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		
2) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo opere dell'ingegno		
3) spese manutenzioni da ammortizzare		
4) oneri pluriennali		
5) altre (software)	€ 0,00	€ 0,00
Totale Immobilizzazioni Immateriali	**€ 0,00**	**€ 0,00**
II - Immobilizzazioni Materiali		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e attrezzature	€ 2.561,60	€ 1.235,25
3) altri beni	€ 614,88	€ 0,00
4) immobilizzazioni in corso e acconti		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale Immobilizzazioni Materiali	**€ 3.176,48**	**€ 1.235,25**
III - Immobilizzazionio finanziarie		
1) partecipazioni		
2) crediti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
3) altri titoli		
Totale Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni (B)	**€ 3.176,48**	**€ 1.235,25**
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale I - Rimanenze		
II - Crediti		
1) *Verso clienti*		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) Verso altri		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 25.700,50	€ 18.010,42
Crediti V/Erario (acconto irap, imp. sost. TFR , ecc...)	*€ 7.598,02*	*€ 5.774,71*
Anticipi a fornitori	*€ 78,00*	*€ 78,00*
Note di credito da ricevere	*€ 0,00*	*€ 968,80*
Diversi	*€ 8.409,21*	*€ 2.874,31*
Crediti V/INAIL	*€ 0,00*	*€ 0,00*
Crediti V/FSV per contributi assegnati da ricevere	*€ 81,03*	*€ 81,03*
Crediti V/Programma & Sviluppo (Progetto TARAS)	*€ 9.534,24*	*€ 8.233,57*
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 1.100,00	€ 1.100,00
Depositi cauzionali	*€ 1.100,00*	*€ 1.100,00*
Totale II - Crediti	**€ 26.800,50**	**€ 19.110,42**
III - Attività finanziarie non immobilizzate		
1) Partecipazioni		
2) Altri titoli		
Totale III - Attività finanziarie non immobilizzate		
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	€ 227.489,92	€ 166.449,92
Unicredit	*€ 227.489,92*	*€ 166.449,92*
2) Assegni		
3) denaro e valori in cassa	€ 528,74	€ 861,17
Totale IV - Disponibilità liquide	**€ 228.018,66**	**€ 167.311,09**
Totale attivo circolante C)		
D) Ratei e risconti	**€ 918,35**	**€ 834,48**
TOTALE ATTIVO	**€ 259.069,99**	**€ 188.647,24**

RENDICONTO GESTIONALE			RENDICONTO GESTIONALE		
	31.12.2017	31.12.2018		31.12.2017	31.12.2018
ONERI			**PROVENTI E RICAVI**		
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA	**€ 255.723,04**	**€ 238.653,41**	**1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICA**	**€ 354.759,89**	**€ 342.086,44**
1.1) Da Gestione CSV	**€ 255.488,04**	**€ 238.653,41**	**1.1) Da Contributi FUN**	**€ 348.307,95**	**€ 333.199,86**
1) Promozione del volontariato	€ 110.140,09	€ 109.682,43			
1.a) Acquisti	*€ 4.911,03*	*€ 6.119,79*			
1.b) Servizi	*€ 56.100,27*	*€ 49.055,97*			
1.c) Godimento beni di terzi	*€ 9.563,60*	*€ 8.790,23*			
1.d) Personale	*€ 37.651,78*	*€ 40.588,05*			
1.e) Altri oneri	*€ 1.913,41*	*€ 5.128,39*			
2) Consulenza e assistenza	€ 40.570,23	€ 42.418,64			
2.a) Acquisti	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
2.b) Servizi	*€ 140,00*	*€ 210,00*			
2.c) Godimento beni di terzi	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
2.d) Personale	*€ 40.430,23*	*€ 42.208,64*			
2.e) Altri oneri	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
3) Formazione	€ 24.309,71	€ 22.166,01			
3.a) Acquisti	*€ 316,22*	*€ 842,75*			
3.b) Servizi	*€ 8.487,59*	*€ 11.746,24*			
3.c) Godimento beni di terzi	*€ 488,00*	*€ 724,60*			
3.d) Personale	*€ 15.017,90*	*€ 8.852,42*			
3.e) Altri oneri	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
4) Informazione e comunicazione	€ 62.511,38	€ 35.278,52	**1.2) Da contributi su progetti**	**€ 1.118,36**	**€ 6.699,21**
4.a) Acquisti	*€ 5.381,71*	*€ 192,00*			
4.b) Servizi	*€ 39.559,06*	*€ 20.538,20*			
4.c) Godimento beni di terzi	*€ 2.665,24*	*€ 0,00*			
4.d) Personale	*€ 14.905,37*	*€ 14.548,32*			
4.e) Altri oneri	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
5) Ricerca e Documentazione	€ 2.378,52	€ 5.903,36	**1.3) Da contratti con Enti pubblici**	**€ 895,00**	
5.a) Acquisti	*€ 200,50*	*€ 446,84*			
5.b) Servizi	*€ 0,00*	*€ 4.597,50*			
5.c) Godimento beni di terzi	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
5.d) Personale	*€ 2.178,02*	*€ 859,02*			
5.e) Altri oneri	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
6) Progettazione sociale	€ 0,00	€ 0,00	**1.4) Da soci ed associati**		
6.1) Progettazione sociale	*€ 0,00*	*€ 0,00*	**1.5) Da non soci**		
6.2) Progetto Sud	*€ 0,00*	*€ 0,00*	**1.6) Altri proventi e ricavi**	**€ 4.438,58**	**€ 2.187,37**
7) Animazione territoriale	€ 0,00	€ 6.363,39			
7.a) Acquisti	*€ 0,00*	*€ 59,70*			
7.b) Servizi	*€ 0,00*	*€ 4.453,58*			
7.c) Godimento beni di terzi	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
7.d) Personale	*€ 0,00*	*€ 1.850,11*			
7.e) Altri oneri	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
8) Supporto logistico	€ 7.583,75	€ 7.080,52			
8.a) Acquisti	*€ 68,00*	*€ 157,66*			
8.b) Servizi	*€ 2.968,37*	*€ 2.966,30*			
8.c) Godimento beni di terzi	*€ 549,00*	*€ 658,80*			
8.d) Personale	*€ 2.518,80*	*€ 2.576,53*			
8.e) Altri oneri	*€ 221,17*	*€ 221,17*			
8.f) Ammortamenti	*€ 1.258,41*	*€ 500,06*			
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	€ 7.994,36	€ 9.760,54			
9.a) Acquisti	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
9.b) Servizi	€ 190,32	€ 0,00			
9.c) Godimento beni di terzi	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
9.d) Personale	€ 7.804,04	€ 9.760,54			
9.e) Altri oneri	*€ 0,00*	*€ 0,00*			
1.2) Da altre attività tipiche	**€ 235,00**	**€ 0,00**			
1) Supporto terre terremotate	€ 235,00	€ 0,00			

RENDICONTO GESTIONALE			RENDICONTO GESTIONALE		
	31.12.2017	31.12.2018		31.12.2017	31.12.2018
ONERI			**PROVENTI E RICAVI**		
2) ONERI PROMOZ. E DI RACCOLTA FONDI			**2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI**	**€ 235,00**	
2.1) Raccolta 1			2.1) Raccolta XII Rassegna	€ 235,00	
2.2) Raccolta 2			2.2) Raccolta 2		
2.3) Raccolta 3			2.3) Raccolta 3		
2.4) Attività ordinaria di promozione			2.4) Altri		
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE			**3) PROVENTI E RICAVI DA ATT. ACCESSORIE**		**€ 150,00**
3.1) Acquisti			3.1) Da gestioni commerciali accessorie		
3.2) Servizi			3.2) Da contratti con enti pubblici		
3.3) Godimento beni di terzi			3.3) Da soci ed associati		
3.4) Personale			3.4) Da non soci		
3.5) Ammortamenti			3.5) Altri proventi e ricavi		€ 150,00
3.6) Oneri diversi di gestione					
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	**€ 504,18**	**€ 401,08**	**4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI**	**€ 3,36**	**€ 2,16**
4.1) Su rapporti bancari	€ 387,48	€ 399,91	4.1) Da rapporti bancari	€ 2,52	€ 2,12
4.1. Conti correnti (Unicredit)	*€ 387,48*	*€ 399,91*	*4.1. Conti correnti (Unicredit)*	*€ 2,52*	*€ 2,12*
4.2) Su prestiti			4.2) Da altri investimenti finanziari		
4.3) Da patrimonio edilizio			4.3) Da patrimonio edilizio		
4.4) Da altri beni patrimoniali			4.4) Da altri beni patrimoniali		
4.5) Da altro	€ 116,70	€ 1,17	4.5) Da altro	€ 0,84	€ 0,04
5) ONERI STRAORDINARI	**€ 523,90**	**€ 2.699,01**	**5) PROVENTI STRAORDINARI**	**€ 0,00**	
5.1) Da attività finanziaria			5.1) Da attività finanziaria		
5.2) Da attività immobiliari			5.2) Da attività immobiliari		
5.3) Da altre attività	€ 523,90	€ 2.699,01	5.3) Da altre attività		
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	**€ 98.247,13**	**€ 100.335,10**			
6.1) Acquisti	€ 1.725,60	€ 2.082,85			
6.2) Servizi	€ 20.317,72	€ 18.850,71			
6.3) Godimento beni di terzi	€ 8.729,54	€ 8.699,24			
6.4) Personale	€ 48.784,93	€ 54.388,76			
6.5) Ammortamenti	€ 2.620,70	€ 826,29			
6.5.a) Ammort. beni amm. anno in corso	*€ 653,15*	*€ 0,00*			
6.5.b) Ammort. beni amm. anni precedenti	*€ 1.967,55*	*€ 826,29*			
6.6) Altri oneri	€ 16.068,64	€ 15.487,25			
TOTALE ONERI	**€ 354.998,25**	**€ 342.088,60**	**TOTALE PROVENTI**	**€ 354.998,25**	**€ 342.238,60**
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	**€ 0,00**	**€ 150,00**	**RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO**		

Il presente bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili del Centro Servizi Volontariato di Taranto.

Per il Consiglio Direttivo

Il Presidente

Francesco RIONDINO

CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO

DELLA PROVINCIA DI TARANTO

C.F. 90131230733

V.LE MAGNA GRECIA 420/A

NOTA INTEGRATIVA

AL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2018

PREMESSA

L'annualità 2018 rappresenta per il C.S.V. di Taranto il nono esercizio di applicazione del **Modello Unificato di Rendicontazione dell'attività dei CSV e dei Co.Ge.,** sottoscritto dal Coordinamento Nazionale dei Centri Servizi - CSVnet, Consulta nazionale Co.Ge., Forum del Terzo Settore, ACRI, Convol, Consulta Nazionale del Volontariato presso il Forum Terzo Settore, in data 24 marzo 2011, in attuazione dell'accordo ACRI – Volontariato siglato dagli stessi soggetti in data 23.06.2010.

Tale Modello, lo ricordiamo, ha definito la struttura dei documenti di rappresentazione del Bilancio Consuntivo/Rendiconto Contabile dei CSV e dei CoGe., individuando i seguenti prospetti condivisi:

- Stato Patrimoniale e Rendiconto Gestionale CSV;
- Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV;
- Rendiconto spese funzionamento Co.Ge.

È stata successivamente sviluppata la **"Guida per la compilazione della Nota integrativa degli enti gestori i CSV"**, che, a seguito della comunicazione congiunta del 18.02.2013 Consulta Co.Ge./CSVNet, e di quella del Co.Ge. Puglia del 09 aprile 2013, è stata adottata da questo Centro Servizi già per la redazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2012.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, formulato tenendo in considerazione quanto previsto dal Modello Unificato, è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale, dalla presente Nota Integrativa, elaborata coerentemente con le previsioni contenute nella suddetta Guida, e dal Prospetto di Sintesi che costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio.

Informazioni di carattere generale

L'Associazione Centro Servizi Volontariato della provincia di Taranto (C.S.V. Taranto) si è costituita, quale associazione non riconosciuta senza fini di lucro, nel dicembre del 2001.

L'oggetto sociale, di cui all'art. 2 dello statuto associativo, che sarà a breve adeguato alla normativa entrata in vigore a seguito della Riforma del Terzo settore, prevede la gestione del centro di servizio per il volontariato nonché la promozione di attività di servizio per il volontariato.

Le finalità che il Centro persegue e le attività che lo stesso può svolgere per il loro raggiungimento sono dettagliatamente indicate all'art. 3 dello statuto.

Dal punto di vista fiscale, il Centro gode di tutte le agevolazioni fiscali ai fini delle imposte dirette e indirette previste per gli enti non profit.

All'Associazione sono state assegnate le funzioni di Centro Servizi per il Volontariato con delibera del Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato della regione Puglia del 06 marzo 2003, pubblicata sul BURP n. 103 del 11.09.2003.

Il Centro ha un'unica sede centrale, in Viale Magna Grecia n. 420/A a Taranto; nel corso dell'esercizio ha, tuttavia, mantenuto attivi anche due Sportelli territoriali, a Massafra e Manduria, garantendo così anche in quei comuni e in quelli ad essi limitrofi la presenza dei propri operatori con cadenza mensile.

Gli ambiti di attività in cui opera sono quelli tipici della funzione istituzionale dei Centri Servizi come rivisti dagli artt. 61-63 del D. Lgs. n. 117 del 3 luglio 2017 (cosiddetto Codice del Terzo settore - CTS) e s.m.i. e riconducibili alla più generale funzione di promozione e rafforzamento della presenza e del ruolo dei volontari negli enti del terzo settore, con particolare riguardo alle organizzazioni di volontariato:

a) **servizi di promozione, orientamento e animazione territoriale**, finalizzati a dare visibilità ai valori del volontariato e all'impatto sociale dell'azione volontaria nella comunità locale, a promuovere la crescita della cultura della solidarietà e della cittadinanza attiva in particolare tra i giovani e nelle scuole, istituti di istruzione, di formazione ed università, facilitando l'incontro degli enti di Terzo settore con i cittadini interessati a svolgere attività di volontariato, nonché con gli enti di natura pubblica e privata interessati a promuovere il volontariato;

b) **servizi di formazione**, finalizzati a qualificare i volontari o coloro che aspirino ad esserlo, acquisendo maggiore consapevolezza dell'identità e del ruolo del volontario e maggiori competenze

trasversali, progettuali, organizzative a fronte dei bisogni della propria organizzazione e della comunità di riferimento;

c) **servizi di consulenza, assistenza qualificata ed accompagnamento**, finalizzati a rafforzare competenze e tutele dei volontari negli ambiti giuridico, fiscale, assicurativo, del lavoro, progettuale, gestionale, organizzativo, della rendicontazione economico-sociale, della ricerca fondi, dell'accesso al credito, nonché strumenti per il riconoscimento e la valorizzazione delle competenze acquisite dai volontari medesimi;

d) **servizi di informazione e comunicazione**, finalizzati a incrementare la qualità e la quantità di informazioni utili al volontariato, a supportare la promozione delle iniziative di volontariato, a sostenere il lavoro di rete degli enti del Terzo settore tra loro e con gli altri soggetti della comunità locale per la cura dei beni comuni, ad accreditare il volontariato come interlocutore autorevole e competente;

e) **servizi di ricerca e documentazione**, finalizzati a mettere a disposizione banche dati e conoscenze sul mondo del volontariato e del Terzo settore in ambito nazionale, comunitario e internazionale;

f) **servizi di supporto tecnico-logistico**, finalizzati a facilitare o promuovere l'operatività dei volontari, attraverso la messa a disposizione temporanea di spazi, strumenti ed attrezzature.

Lo statuto associativo (art. 6) prevede i seguenti **organi sociali**:

- Assemblea dei soci;
- Consiglio Direttivo, composto da sette membri, uno dei quali, secondo la previgente normativa, era nominato dal Comitato di Gestione;
- Presidente;
- Collegio dei Revisori, composto da tre membri effettivi, uno dei quali, secondo la previgente normativa, nominato dal Comitato di Gestione;
- Collegio dei Garanti, composto da tre membri effettivi.

Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 risultano in continuità con quelli utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

Le variazioni intervenute nella consistenza dell’attivo e del passivo sono più avanti messe in evidenza.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo sociale.

Nel corso dell'esercizio 2018 il Centro Servizi Volontariato di Taranto ha portato avanti la gestione sostanzialmente in continuità con i criteri seguiti già nel corso dell'annualità precedente e meglio descritti all'interno della relazione sulla gestione a cura degli amministratori.

Determinazioni assunte con riguardo all'ammissione di nuovi soci

In relazione alle determinazioni assunte dagli amministratori con riguardo all'ammissione di nuovi soci, si procede di seguito ad illustrare i criteri seguiti nel corso del 2018 nei rapporti con gli aspiranti soci:

- *le determinazioni circa l'ammissione dei soci sono state assunte con riferimento al possesso dei requisiti previsti dallo statuto e dal regolamento in merito all'ammissione a soci e secondo criteri non discriminatori e coerenti con lo scopo sociale e con l'attività effettivamente svolta.*

- Soci al 31/12/2017: n. 77

-Domande di ammissione pervenute nel 2018: n. 13;

-Domande valutate ed accettate dal Consiglio Direttivo: n. 11 in totale, di cui n.4 nella seduta del Consiglio del 20 aprile 2018, n. 2 nella seduta del 12 luglio 2018, n. 1 nella seduta del 13 settembre 2018, n. 3 nella seduta del 12 novembre 2018 e n. 1 nella seduta del 13 dicembre 2018.

-Recessi di soci pervenuti: n. 1;

-Totale soci al 31/12/2018: n. 87;

I nuovi soci sono:

- Associazione AMICA;
- Associazione RAGAZZI IN GAMBA;
- Associazione IL VECCHIO AMICO;

- Associazione PRO LOCO Pulsano;
- Associazione SPLASH;
- Associazione ANFFAS Taranto;
- Associazione LA CASA DELLE DONNE;
- Associazione di volontariato culturale EMMA BANDELLI;
- GRUPPO SPORTIVO DELFINO ASD Taranto;
- Associazione EUROPA SOLIDALE;
- Associazione LA MEDIANA.

Al 31-12-2018 la compagine sociale risulta pertanto costituita da n. 65, O.D.V. (di cui n. 50 iscritte al registro regionale) e da n. 22 altre associazioni non essendo intervenute modifiche nel profilo delle socie nel corso del 2018 per quanto di conoscenza di questo Centro; pertanto il CSV osserva ampiamente il principio della prevalenza contenuto nello statuto sociale all'art. 4. Otto delle quote sociali sottoscritte da nuovi soci, pari a € 416,00, sono state contabilizzate nel Patrimonio Netto - Fondo di dotazione dell'ente, al passivo dello stato patrimoniale; le ulteriori tre, pari a € 156,00, non essendo state versate al 31.12.2018, sono state iscritte all'attivo dello stato patrimoniale alla voce "Quote associative ancora da versare".

Informazione sui criteri di valutazione

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 nella formazione del bilancio, allineati sostanzialmente a quanto previsto dalle Linee Guida dell'Agenzia per le Onlus, sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni

Tutte le immobilizzazioni del Centro Servizi, correttamente iscritte all'attivo dello Stato Patrimoniale, sono state acquisite con le risorse del FSV di cui alla previgente normativa.

Immateriali e Materiali

Le immobilizzazioni sono iscritte col criterio del costo storico.

Gli ammortamenti rilevati a rendiconto gestionale sono effettuati sistematicamente con riferimento alla vita economica utile delle immobilizzazioni materiali.

Gli importi delle immobilizzazioni immateriali e materiali iscritti nell'attivo sono dati dalla differenza tra il costo storico di acquisto (maggiorato degli eventuali oneri accessori) e le quote di ammortamento accantonate annualmente nei relativi fondi secondo un piano sistematico determinato in base alla presunta vita utile dei beni.

Crediti

I crediti facenti parte dell'attivo circolante sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Sono iscritte per la loro effettiva consistenza.

Ratei e risconti

I criteri di determinazione dei ratei e dei risconti attivi e passivi riflettono il principio di competenza temporale dei componenti di reddito comuni a più esercizi.

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

Costi

I costi sono determinati in base al principio della competenza temporale ed esposti nel Rendiconto Gestionale secondo una duplice modalità: a) per destinazione (Tipologia di attività) e b) per natura.

Ricavi

I proventi indicati nel Rendiconto Gestionale sono esposti in base all'origine.

Imposte sul reddito

Il nostro Centro Servizi Volontariato, in quanto ente non commerciale privato, è assoggettato solo all'Imposta Regionale sulle Attività Produttive - IRAP e la base imponibile è determinata dalla somma delle seguenti voci:

- ammontare delle retribuzioni corrisposte al personale dipendente;

- ammontare dei compensi assimilati a quelli di lavoro dipendente;
- ammontare dei compensi occasionali corrisposti.

L'IRAP, conseguentemente all'adozione del nuovo schema di rendicontazione e al principio dell'esposizione per destinazione degli oneri, anche nell'esercizio 2018 viene ripartita, unitamente alle altre componenti del costo del personale, tenendo conto della destinazione.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE

Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/2018	Variazione
156,00	156,00	0,00

Il credito riportato all'Attivo dello Stato Patrimoniale è relativo a tre adesioni avvenute nel 2018, poiché le Associazioni non hanno versato la quota al 31.12.2018; le stesse hanno, tuttavia, provveduto al versamento nei primi mesi del 2019.

B) IMMOBILIZZAZIONI

B.I) Immobilizzazioni Immateriali

Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/2018	Variazione
0	0	0

Il valore netto delle immobilizzazioni immateriali del CSV, non ha subito alcun incremento rispetto all'esercizio precedente, in quanto, nell'anno in corso, non sono stati effettuati acquisti in conto capitale. Il valore storico complessivo degli acquisti ammonta a € 4,766,32.

Segue il **prospetto dettagliato delle immobilizzazioni immateriali del CSV**:

DESCRIZIONE	VALORE STORICO AL 31/12/2017	VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI AL 31/12/17	ACQUISTI IN C/CAPITALE EFFETTUATI NEL 2018	DECREMENTI	RETTIFICHE DI VALORE	AMMORTAMENTO AL 31/12/2018	VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI AL 31/12/18
RISTRUTTURAZIONE SEDE	**€ 2.880,00**						
Lavori ristrutt. Sede 2005	€ 2.880,00	€ -					€ -
SOFTWARE	**€ 1.886,32**						
Acq. Software Fatt. Sit del 19/02/2010	€ 421,20	€ -					€ -
Acq. Su ord. 2012 Software Fatt.Errepinet del 05/09/2013	€ 156,10	€ -					€ -
Acq. antivirus ft. 25 2016 Errepi Net	€ 167,99	€ -					€ -
Acq. Licenza Microsoft Office ft. 117 2016 Errepi Net	€ 431,88	€ -					€ -
Acq. Licenza per sito web Fatt. 6682 del 17/02/2017 Iubenda Srl	€ 19,00						
Acq. Licenza Office 2013 Fatt. Errepinet Srl del 07/04/17	€ 143,96						
Acq. Antivirus fatt. Errepinet del 31/10/2017	€ 167,99						
Acq. Licenza software per server fatt. Errepinet del 30/12/2017	€ 378,20						
TOTALE	**€ 4.766,32**	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ -**	**€ -**

B.II) Immobilizzazioni Materiali

Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/2018	Variazione
3.176,48	1,235,25	-1.941,23

Tale variazione del valore delle immobilizzazioni materiali del CSV è originata dal decremento rispetto all'esercizio precedente per effetto dell'ammortamento 2018 pari a € 1.326,36. Inoltre è stata rilevata una rettifica di valore della voce "Telefoni cellulari", per effetto della dismissione dei beni acquistati nel 2005 e nel 2013, in quanto attrezzature elettroniche obsolete. E' stato azzerato anche il valore contabile di n.2 telefoni cellulari acquistati in promozione dalla Wind Tre Business nel 2016, in seguito alla conclusione del piano di ammortamento dei pagamenti.

Il valore storico complessivo degli acquisti ammonta a € 115,788,10.

Segue il **prospetto dettagliato delle immobilizzazioni materiali del CSV**:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI *"acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"*							
DESCRIZIONE	**VALORE STORICO AL 31/12/2018**	**VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI AL 31/12/17**	**ACQUISTI IN C/CAPITALE EFFETTUATI NEL 2018**	**DECREMENTI**	**RETTIFICHE DI VALORE**	**AMMORTAMENTO AL 31/12/2018**	**VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI AL 31/12/18**
TERRENI E FABBRICATI	€ -	€ -	€ -	€ 0,00		€ -	
IMPIANTI E ATTREZZATURE	**€ 28.325,29**	**€ 1.871,87**	**€ -**	**€ 0,00**	0	**-€ 636,62**	**€ 1.235,25**
IMPIANTI SPECIFICI	**€ 11.205,00**	**€ 1.509,75**				**-€ 274,50**	**€ 1.235,25**
Impianto allarme Fatt. Securitas 2005	*€ 2.220,00*	*€ -*				*€ -*	*€ -*
Acq. Climatizzatori Fatt. Daikin Crios 2007	*€ 6.240,00*						*€ -*
Impianto Telefonico Fatt.150 Errepinet 2013	*€ 2.745,00*	*€ 1.509,75*				*-€ 274,50*	*€ 1.235,25*
ATTREZZATURA ELETTRONICA	**€ 14.455,07**	**€ 362,12**	**€ -**			**-€ 362,12**	**€ -**
Acq. Attrezzatura elettr.Fatt. Proteus srl 2005	*€ 10.044,00*	*€ -*					
Acq. Attrezzatura elettr.Fatt. Infoline srl 2008	*€ -*						*€ -*
Acq. Attrezzatura elettr.Fatt. Loma Ufficio 2009	*€ -*	*€ -*					*€ -*
Acq. Attrezzatura elettr. Fatt. Artecnica 2009	*€ 789,60*						
Acq. Su ord. 2012 Attrezzatura Fatt. Errepinet n.63/2013	*€ 467,00*	*€ 46,70*				*-€ 46,70*	*€ -*
Acq. Su ord. 2012 Attrezzatura Fatt. Errepinet n.61/2013	*€ 1.934,79*	*€ 193,51*				*-€ 193,51*	*€ -*
Acq. Su ord. 2012 Attrezzatura Fatt. Errepinet n.68/2013	*€ 1.219,68*	*€ 121,91*				*-€ 121,91*	*€ -*
ATTREZZATURE INFERIORE € 516,45	**€ 2.665,22**	**€ -**				**€ -**	**€ -**
Acq. Attrezzatura elettron. 2008	*€ 1.289,80*	*€ -*					
Acq. Attrezzatura elettron. 2009	*€ 476,40*	*€ -*					
Acq. Attrezzatura elettron. 2010	*€ 112,80*	*€ -*					
Acq. Attrezzatura elettron. 2012	*€ 79,00*	*€ -*					*€ -*
Acq. Attrezzatura elettron. 2014	*€ 134,20*	*€ -*					*€ -*
Acq. Attrezzatura elettron. 2016	*€ 573,02*	*€ -*					*€ -*
ALTRI BENI	**€ 87.462,81**	**€ 1.304,61**				**-€ 689,73**	**€ -**
MOBILI E ARREDI	**€ 22.729,19**					**€ -**	
Acq. Mobili vari per ufficio Fatt. Proteus 2005	*€ 8.976,00*	*€ -*				*€ -*	*€ -*
Acq. Mobili vari per ufficio Fatt. Proteus 2005	*€ 496,80*	*€ -*				*€ -*	*€ -*
Acq. Mobili vari Fatt. Impiel Sud 2006	*€ 336,00*	*€ -*				*€ -*	
Acq. Mobili vari Fatt. Luci e Sistemi 2006	*€ 1.680,00*						*€ -*
Acq. Mobili e scaffali Fatt. Proteus 2007	*€ 1.074,00*					*€ -*	*€ -*
Acq. Mobili e librerie Fatt. Ellebioffice 2007	*€ 5.352,01*						
Acq. Tavolo-frigo Fatt. Elettrosound 2007	*€ 158,00*						
Acq. Mobili Fatt. Proteus 2007	*€ 372,00*						*€ -*
Acq. Librerie Fatt. Ellebioffice 2007	*€ 3.204,00*	*€ -*				*€ -*	*€ -*
Acq. Armadio Fatt. Infoline 2009	*€ 957,98*						
Acq. Cassettiera Fatt. Artecnica 2010	*€ 122,40*	*€ -*				*€ -*	*€ -*
COMPUTERS	**€ 30.689,32**	**€ 689,73**	**€ -**			**-€ 689,73**	**€ -**
Acq. Stampante Fatt. Proteus 2005	*€ -*	*€ -*				*€ -*	*€ -*
Acq. Attrezz.Varia per computer Fatt. Proteus 2006	*€ 262,08*	*€ -*				*€ -*	*€ -*
Acq. Attrezz.Varia per computer Fatt. Proteus 2007	*€ 1.694,00*					*€ -*	*€ -*
Acq. Attrezz.Varia per computer Fatt. Proteus 2007	*€ 396,00*	*€ -*				*€ -*	*€ -*
Acq. Computers Fatt. Loma Ufficio 2009	*€ 19.357,60*	*€ -*				*€ -*	*€ -*
Acq. Attrezz. Fatt.147 e 197 Errepi net 2012	*€ 2.082,29*						*€ -*
Acq. Su ord. 2012 Computer Fatt.Errepinet n.109/2013	*€ 61,70*	*€ 6,17*				*-€ 6,17*	*€ -*
Acq. Su ord. 2012 Computer Fatt.Errepinet n.14/2013	*€ 2.102,98*	*€ 210,29*				*-€ 210,29*	*€ -*
Acq.Computer Fatt.Errepinet n. 5/2013	*€ 161,54*	*€ 16,15*				*-€ 16,15*	*€ -*
Acq.Computer Fatt.Errepinet n. 67/2013	*€ 151,25*	*€ 15,13*				*-€ 15,13*	*€ -*
Acq.Computer Fatt.Errepinet n. 147/2013	*€ 4.250,48*	*€ 425,05*				*-€ 425,05*	*€ -*
Acq.Computer Fatt.Microcenter 1051/2013	*€ 84,70*	*€ 8,47*				*-€ 8,47*	*€ -*
Acq.Computer Fatt.Micorcenter 1123/2013	*€ 84,70*	*€ 8,47*				*-€ 8,47*	*€ -*
AUTOMEZZI	**€ 32.760,00**	**€ -**				**€ -**	**€ -**
Ace. Pulmino Mercedes targato DT464HX Fatt.2009	*€ 32.760,00*	*€ -*				*€ -*	*€ -*
TELEFONI CELLULARI	**€ 1.284,30**	**€ 614,88**				**€ -**	**€ -**
Acq. N.2 telefoni cellulari Fatt. Ratvel 2005	*€ 138,00*	*€ -*				*€ -*	
Acq. Cellulare Samsung Fatt. Euronics 2013	*€ 267,90*	*€ -*				*€ -*	*€ -*
Acq. n. 2 cell. Samsung fatt. wind spa e nota credito	*€ 878,40*	*€ 614,88*			-614,88		
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI							
TOTALE	**€ 115.788,10**	**€ 3.176,48**	**€ -**		**-614,88**	**-€ 1.326,35**	**€ 1.235,25**

Si precisa, infine, che tutti i beni del Centro Servizi sono correttamente iscritti tra le immobilizzazioni e riportati nell'inventario dell'ente opportunamente aggiornato.

B.III) Immobilizzazioni Finanziarie

Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/2018	Variazione
		--

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C.II) Crediti

Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/18	Variazione
26.800,50	19,110,42	-7.690,08

Tale voce di credito è relativa ai "Crediti Verso altri", che vengono di seguito dettagliati e suddivisi sulla base della loro durata:

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2018
Crediti V/Erario	5,774,71		5,774,71
Diversi	3,843,11		3,843,11
Anticipi a fornitori	78,00		78,00
Crediti V/ FSV per contributi assegnati da ricevere	81,03	--	81,03
Crediti V/ Programma & Sviluppo (Progetto TARAS)	8.233,57		8.233,57
Depositi cauzionali	--	1.100,00	1.100,00
Totale	**18.010,42**	**1.100,00**	**19.110,42**

I crediti dell'attivo circolante iscritti in bilancio, come si evince dall'elenco sopra riportato, sono relativi alle seguenti poste:

- **Crediti V/Erario,** si tratta delle seguenti voci specifiche di debito:

Descrizione	Totale
Crediti V/Erario	**5.774,71**
Per acconto IRAP	*5.493,32*
Per acconto imposta sostitutiva TFR	*240,17*
Diversi	*41,22*

- **Crediti Diversi,** si tratta di un credito di € 3.843,11 composto dalle seguenti voci:

a) € 1.351,77 verso CSVnet , come da apposita convenzione, per rimborso dell'attività svolta dal personale relativamente al Bando Volontariato 2015 (assistenza in favore di n. 1 OdV ammessa al Bando);

b) € 429,34 verso CSVnet per rimborso relativo alle trasferte effettuate dalla Vice Presidente del Centro, per la partecipazione in qualità di consigliere nazionale alle riunioni del Consiglio Direttivo CSVnet, come da nostra Nota Debito 09/2018;

c) € 1.093,20 verso CSVnet Puglia, come da nostra nota Debito 10/2018, per rimborso relativo alle trasferte effettuate dal Presidente o suoi delegati per la partecipazione alle riunioni della Conferenza dei Presidenti ed eventuali altri incontri a livello regionale nel corso del 2018, secondo le previsioni regolamentari dello stesso Coordinamento;

d) Nota credito da ricevere dalla Wind Tre Business, per € 968,80, per chiusura contratto acquisto telefoni cellulari in promozione.

- **Crediti per anticipi a fornitori**, per € 78,00, si riferiscono a fatture pagate in anticipo a fornitori per acquisti relativi all'evento finale Giovani in Volo.;

- **Crediti V/FSV per contributi assegnati da ricevere,** relativi alla quota parte, di 81,03 euro, dell'attribuzione annuale ancora da ricevere a causa dello scostamento verificatosi tra l'importo dei residui da progettazione sociale 2008 da destinare a proventi per l'anno 2014 su indicazione del Comitato inizialmente comunicato e quello effettivamente disponibile a seguito della chiusura del conto; di ciò si è data opportuna comunicazione al Comitato di Gestione in data 15 aprile 2014;

- **Crediti V/Programma & Sviluppo – Progetto TARAS,** relativi alla quota di finanziamento di competenza di questo Centro per l'attività svolta nell'ambito del progetto TARAS finanziato da Fondazione con il Sud Bando Ambiente è Sviluppo, di cui lo stesso è partner. Il Centro ha in corso d'anno proceduto alla rendicontazione finale degli oneri sostenuti dallo stesso nell'esercizio 2018 con riferimento alle azioni previste; essendo la quota rendicontata inferiore al contributo inizialmente previsto in capo al CSV per € 1.300,67, il credito risulta ridotto dello stesso importo. L'ente capofila del progetto,

Programma & Sviluppo, nel corso del 2019 erogherà il saldo della quota di competenza del Centro, pari a complessivi € 8.233,57;

- **Crediti per depositi cauzionali**, si riferiscono alle somme versate in fase di sottoscrizione del contratto di locazione delle sede del Centro, in Viale Magna Grecia n. 420/A a Taranto.

C.IV) Disponibilità liquide

Tale voce espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di chiusura dell'esercizio presenti sul conto corrente bancario intestato al Centro Servizi e nelle casse dello stesso.

Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/2018	Variazione
228.018,66	167.311,09	-60.707,57

Descrizione	Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/18	Variazione
Depositi bancari	227.489,92	166449,92	-61.040,00
Unicredit c/c	*227.489,92*	*166,449,92*	*-61.040,00*
Denaro e altri valori in cassa	528,74	861,17	+332,43
Totale	**228.018,66**	**167.311,09**	**-60.707,57**

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Il conto "Denaro e valori in cassa" coincide esattamente con il saldo del valore monetario depositato nella cassa della sede centrale al 31/12/2018. I depositi bancari, invece, si riferiscono al c/c acceso presso l'istituto di credito "Unicredit" per la gestione ordinaria del fondo relativo alle attività di CSV.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/2018	Variazione
918,35	834,48	-83,87

I ratei e risconti attivi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Alla data di chiusura dell'esercizio, non sussistono ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Risconti attivi

Rappresentano quote di costi manifestatisi nell'esercizio cui il bilancio si riferisce, ma di competenza di esercizi futuri. Di seguito si riporta il dettaglio:

RISCONTI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2017	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Risconti per assicurazione	€ 518,88	435,01	- € 83,87
Risconti su affitti	€ 399,47	€ 399,47	€ 0
TOTALE	**€ 918,35**	**€ 834,48**	**-€ 83,87**

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

Le voci di patrimonio netto sono analiticamente indicate, con specificazione in apposito prospetto della loro origine, possibilità di utilizzazione, nonché della loro avvenuta utilizzazione nell'esercizio.

Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/18	Variazione
4.684,48	3.315,24	- 1.369,24

A.I) FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE

Tale Fondo risulta composto dai versamenti relativi alle quote sociali dei soci che hanno aderito al Centro nel corso del 2018 (n.11). Tali quote, che secondo la previsione statutaria sono "una tantum" e non quote ordinarie richieste annualmente ai soci, sono state destinate dall'Assemblea dei soci

riunitasi in occasione della programmazione 2012 in data 19 novembre 2011 al patrimonio, per far fronte a eventuali costi straordinari legati alla vita associativa.

FONDO DI DOTAZIONE				
Descrizione	**SALDO AL 31/12/2017**	**INCREMENTI**	**DECREMENTI**	**SALDO AL 31/12/2018**
Fondo di dotazione dell'ente	€ 1.508,00	€ 572,00	€ 0,00	€ 2.080,00
Totale	**€ 1.508,00**	**€ 572,00**	**€ 0,00**	**€ 2.080,00**

A.II) PATRIMONIO VINCOLATO

Il Patrimonio Vincolato risulta composto dai "Fondi vincolati destinati da terzi", da "Fondi vincolati per decisione degli organi statutari" – entrambi con valore pari a zero – e dal "Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV", come di seguito riportato:

FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	**SALDO AL 31/12/2017**	**INCREMENTI**	**DECREMENTI**	**SALDO AL 31/12/2018**
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	€ 3.176,48	€ 0,00	- € 1.941,24	€ 1.235,24
Totale	**€ 3.176,48**	**€ 0,00**	**- € 1.941,24**	**€ 1.235,24**

Il Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV rappresenta la consistenza Patrimoniale dell'Ente Gestore al 31/12/2018, corrispondente al valore netto delle immobilizzazioni immateriali e materiali acquisite con l'impiego del Fondo Speciale per il Volontariato (di cui alla previgente normativa) per lo svolgimento delle funzioni del CSV. Tale componente patrimoniale conserva il vincolo di destinazione imposto dalla legge che grava sui beni acquisiti. Il Fondo viene movimentato sulla base delle variazioni dei valori netti delle immobilizzazioni acquisite con l'impiego del FSV. Rappresenta altresì quella parte di proventi di provenienza del Fondo che, per il principio di competenza economica, verranno imputati negli esercizi successivi sulla base dell'utilizzo (quote di ammortamento) dei corrispondenti beni in C/Capitale".

Il Valore del Fondo, come illustrato in tabella, è stato decrementato di complessivi € 1.941,24, relativi alla quota per la copertura degli ammortamenti dell'anno e per la copertura dello stralcio del valore dei telefoni cellulari.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI FUTURI

Tali Fondi si compongono al 31.12.18 dei "Fondi vincolati alle funzioni del CSV", ossia le risorse, di provenienza del Fondo Speciale per il Volontariato e in parte del FUN (Fondo Unico Nazionale di cui al Codice del Terzo settore), presenti nella disponibilità dell'Ente al 31.12.2018 per l'esercizio delle funzioni di Centro Servizi.

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	**SALDO AL 31/12/2017**	**INCREMENTI**	**DECREMENTI**	**SALDO AL 31/12/2018**
1) Fondo per completamento azioni	€ 56.793,24	€ 49.809,91	-€ 56.793,24	€ 49.809,91
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 40.677,64	€ 41.248,39	-€ 40.677,64	€ 41.248,39
3) Fondo rischi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	**€ 97.470,88**	**€ 91.058,30**	**-€ 97.470,88**	**€ 91.058,30**

In particolare:

☐ <u>Fondo per completamento azioni:</u> il valore del Fondo viene azzerato in quanto al 01.01.2018 è stato interamente imputato a proventi per € 56.793,24. In chiusura di bilancio viene poi alimentato dalle risorse che, attraverso il meccanismo contabile del risconto, vengono rinviate all'esercizio successivo per completare le azioni previste. In particolare il Fondo per completamento azioni, al 31.12.18 viene nuovamente alimentato dalle risorse rinviate all'esercizio successivo per un totale di € 49.809,91, così composto:

- € 24.720,31, di cui € 24.357,37 (cfr. tabella A) per il completamento delle azioni anni precedenti ed € 362,94 per il completamento degli acquisti in c/capitale;
- il completamento delle azioni 2018 come rimodulate, per € 25.089,60, di cui € 14.593,13 relativi ai contributi anno corrente e € 10.496,47 relativi alle risorse non vincolate di cui alla rimodulazione (cfr. tabella B);

☐ Fondo risorse in attesa di destinazione: il valore del Fondo è stato azzerato in quanto è stato interamente imputato a proventi come segue:

- € 40.677,64 girocontati nel mese di ottobre (in data 03 e 13 ottobre 2018), a seguito della autorizzazione da parte del Comitato di Gestione all'utilizzo delle risorse rilevate in sede di chiusura del bilancio consuntivo 2017 del Centro, e destinate in sede di programmazione del II semestre di attività a integrazione di quelle disponibili per tale periodo.

Gli incrementi, pari a complessivi € 41.248,39, relativi a:

- la quota pari € 38.560,63, suddivisa come segue:

  A. € 5.263,73 (cfr. tabella A) per effetto delle economie realizzate nel completamento delle azioni anni precedenti;

  B. € 33.296,90 per effetto delle economie registrate nella realizzazione del Piano per il I e II semestre 2018 come rimodulato di cui € 10.335,93 sono economie nella realizzazione delle azioni 2018 relative alle risorse non vincolate destinate alla rimodulazione del Piano II semestre e le restanti € 22.960,97 sono economie relative all'attribuzione totale per l'anno (cfr. tabella B);

- la quota pari a € 2.687,76 per effetto della rettifica dei proventi finanziari e straordinari. In particolare i proventi straordinari (€ 2.685,47) sono relativi a sopravvenienze attive derivanti dal progetto TARAS e da rettifiche del valore delle immobilazzazioni, come meglio specificato nell'apposita sezione della presente NI.

Nell'ambito dei Fondi per rischi e oneri futuri rientrano anche gli "Altri fondi", in particolare il Fondo per completamento azioni progetti extra FUN, che si compone di due fondi – Fondo completamento azioni progetto Taras e Fondo completamento azioni progetto Bando Volontariato 2015 – che hanno subito le movimentazioni mostrate nella seguente tabella.

ALTRI FONDI				
Descrizione	**SALDO AL 31/12/2017**	**INCREMENTI**	**DECREMENTI**	**SALDO AL 31/12/2018**
1) Fondo per completamento azioni progetto TARAS	€ 8.415,88		- € 8.415,88	
2) Fondo per completamento azioni progetto Bando Volontariato 2015	€ 1.731,14	€543,78	- € 1.731,14	€ 543,78
F.do per completamento azioni progetti extra FUN	**€ 10.147,02**	**€ 543,78**	**- € 10.147,02**	**€ 543,78**

Di seguito si riportano i prospetti relativi alle azioni/attività facenti parte del piano di attività dell'anno in chiusura - completamento azioni anni precedenti e azioni 2018 - che, utilizzando le risorse "contabilmente riscontate", verranno completate/realizzate nel 2019, nonché le azioni/attività su cui si sono "generate" le risorse non vincolate.

TABELLA A - COMPLETAMENTO AZIONI ANNI PRECEDENTI

DESCRIZIONE		In Fondo Completamento azioni al 31.12.2017	Oneri sostenuti al 31.12.18	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni - "Fondo Completamento azioni" al 31.12.18	RESIDUI NON VINCOLATI - "Fondo Risorse in attesa di destinazione"
MISSIONE					
Promozione del volontariato	+				
Azione 1) Volontariato - Impresa		€ 1.737,95	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.737,95
Azione 2) Attività promozionali sui media 2017		€ 2.280,00	€ 2.280,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione 3) WEB TV		€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione 4) Momenti partecipativi 2017		€ 3.000,00	€ 2.116,47	€ 0,00	€ 883,53
Azione 5) Giovani in Volo.		€ 5.500,00	€ 3.497,60	€ 2.000,00	€ 2,40
Azione 6) Azioni di promozione del volontariato penitenziario		€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 500,00
		€ 16.017,95	**€ 10.894,07**	**€ 2.000,00**	**€ 3.123,88**
Consulenza e Assistenza	+				
Azione 7) Percorsi di accompagnamento		€ 5.000,00	€ 0,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00
		€ 5.000,00	**€ 0,00**	**€ 3.000,00**	**€ 2.000,00**
Formazione	+				
Azione 8) Formazione diretta - Corsi di interesse comune (anni prec.)		€ 12.078,93	€ 1.637,92	€ 10.441,01	€ 0,00
Azione 9) Idee formative 2017		€ 7.018,85	€ 5.777,39	€ 1.241,46	€ 0,00
Azione 10) Seminari di approfondimento		€ 1.303,47	€ 1.185,18	€ 0,00	€ 118,29
		€ 20.401,25	**€ 8.600,49**	**€ 11.682,47**	**€ 118,29**
Informazione e comunicazione	+				
Azione 11) Regolamento Patrocini 2017		€ 1.008,00	€ 1.008,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione 12) Addetto stampa ODV		€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
		€ 2.008,00	**€ 2.008,00**	**€ 0,00**	**€ 0,00**
Ricerca e documentazione	+				
Azione 15) Biblioteca CSV		€ 2.674,90	€ 0,00	€ 2.674,90	€ 0,00
Azione 16) Ricerca Giovani e Volontariato		€ 7.600,00	€ 4.597,50	€ 3.000,00	€ 2,50
		€ 10.274,90	**€ 4.597,50**	**€ 5.674,90**	**€ 2,50**
Oneri di supporto generale	+				
Azione 17) Formazione operatori		€ 2.728,20	€ 709,14	€ 2.000,00	€ 19,06
		€ 2.728,20	**€ 709,14**	**€ 2.000,00**	**€ 19,06**
TOTALE		**€ 56.430,30**	**€ 26.809,20**	**€ 24.357,37**	**€ 5.263,73**
ACQUISTI IN C/C		**€ 362,94**	**€ 0,00**	**€ 362,94**	**€ 0,00**
		€ 56.793,24	**€ 26.809,20**	**€ 24.720,31**	**€ 5.263,73**

TABELLA B - COMPLETAMENTO AZIONI 2018

DESCRIZIONE		Programma complessivo (I e II sem) anno in oggetto inizialmente presentato	Risorse libere 2017	Programma anno in oggetto rimodulato	Altre entrate	Programma def	Oneri sostenuti al 31.12.18	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni - "Fondo Completamento azioni" al 31.12.18	RESIDUI NON VINCOLATI - "Fondo Risorse in attesa di destinazione"
MISSIONE									
Promozione del volontariato	+								
Azione 1) XIV Rassegna provinciale del Volontariato e della Solidarietà		€ 27.696,00	€ 4.000,00	€ 31.696,00		€ 31.696,00	€ 27.696,82	€ 0,00	€ 3.999,18
Azione 1.1) XIV Rassegna provinciale del Volontariato e della Solidarietà - Altre entrate		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione 2) Attività promozionali sui media		€ 6.000,00	€ 0,00	€ 6.000,00		€ 6.000,00	€ 6.000,14	€ 0,00	-€ 0,14
Azione 3) Momenti partecipativi		€ 15.985,00	€ 0,00	€ 15.985,00		€ 15.985,00	€ 8.019,43	€ 0,00	€ 7.965,57
Azione 4) Giovani in Volo. XIII ed.		€ 20.053,00	€ 0,00	€ 20.053,00		€ 20.053,00	€ 19.648,90	€ 0,00	€ 404,10
Azione 5) Con il volontariato a scuola di cittadinanza		€ 6.211,00	€ 0,00	€ 6.211,00		€ 6.211,00	€ 4.101,67	€ 0,00	€ 2.109,33
Azione 6) Idee di rete per ... promuovere il volontariato		€ 0,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00		€ 25.000,00	€ 18.181,17	€ 10.000,00	-€ 3.181,17
Azione 7) Sportello Volontariato - Università		€ 4.330,00	€ 0,00	€ 4.330,00		€ 4.330,00	€ 1.806,28	€ 0,00	€ 2.523,72
Azione 8) Il volontariato alla *Biennale della Prossimità*		€ 3.659,00	€ 0,00	€ 3.659,00		€ 3.659,00	€ 2.400,66	€ 1.258,34	€ 0,00
Azione 9) WEB TV		€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00		€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione 10) Oneri generali area promozione		€ 7.512,00	€ 0,00	€ 7.512,00		€ 7.512,00	€ 7.305,30	€ 0,00	€ 206,70
Azione 10.1) Oneri generali area promozione - TARAS		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.128,00	€ 1.128,00	€ 1.128,00	€ 0,00	€ 0,00
		€ 91.446,00	**€ 30.500,00**	**€ 121.946,00**	**€ 2.128,00**	**€ 124.074,00**	**€ 98.788,37**	**€ 11.258,34**	**€ 14.027,29**
Consulenza e Assistenza	+								
Azione 11) Assistenza tecnica		€ 33.045,00	€ 2.500,00	€ 35.545,00		€ 35.545,00	€ 32.954,16	€ 0,00	€ 2.590,84
Azione 11.1) Assistenza tecnica - TARAS		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.807,21	€ 1.807,21	€ 1.807,21	€ 0,00	€ 0,00
Azione 11.2) Assistenza tecnica - Bando Volontariato 2015		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.187,36	€ 1.187,36	€ 1.187,36	€ 0,00	€ 0,00
Azione 12) Gruppo di lavoro su fondi europei ed extra d. Lgs. 117/17		€ 8.506,00	€ 0,00	€ 8.506,00		€ 8.506,00	€ 6.469,91	€ 0,00	€ 2.036,09
		€ 41.551,00	**€ 2.500,00**	**€ 44.051,00**	**€ 2.994,57**	**€ 47.045,57**	**€ 42.418,64**	**€ 0,00**	**€ 4.626,93**
Formazione	+								
Azione 13) Formazione diretta - Corsi di interesse comune		€ 9.120,00	€ 0,00	€ 9.120,00		€ 9.120,00	€ 5.988,48	€ 3.131,52	€ 0,00
Azione 14) Laboratorio di approfondimento		€ 2.000,00	€ 1.677,64	€ 3.677,64		€ 3.677,64	€ 1.282,32	€ 2.395,32	€ 0,00
Azione 15) Seminari di approfondimento		€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00		€ 4.000,00	€ 1.095,58	€ 2.904,42	€ 0,00
Azione 15.1) Seminari di approfondimento - TARAS		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 420,00	€ 420,00	€ 420,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione 16) Percorso formativo rivolto ai dirigenti vol.		€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00		€ 2.500,00	€ 554,99	€ 0,00	€ 1.945,01
Azione 17) Oneri generali area formazione		€ 5.528,00	€ 0,00	€ 5.528,00		€ 5.528,00	€ 4.224,15	€ 0,00	€ 1.303,85
		€ 23.148,00	**€ 1.677,64**	**€ 24.825,64**	**€ 420,00**	**€ 25.245,64**	**€ 13.565,52**	**€ 8.431,26**	**€ 3.248,86**
Informazione e comunicazione	+								
Azione 18) Newsletter CSV Taranto		€ 5.816,00	€ 0,00	€ 5.816,00		€ 5.816,00	€ 5.784,95	€ 0,00	€ 31,05
Azione 18.1) Newsletter CSV Taranto - TARAS		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione 19) Sito web CSV Taranto		€ 11.743,00	€ 0,00	€ 11.743,00		€ 11.743,00	€ 10.993,65	€ 0,00	€ 749,35
Azione 19.1) Sito web CSV Taranto - TARAS		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 244,00	€ 244,00	€ 244,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione 20) Addetto stampa per le OdV		€ 11.600,00	€ 0,00	€ 11.600,00		€ 11.600,00	€ 11.600,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione 21) Strumenti di comunicazione istituzionale		€ 2.000,00	€ 0,00	€ 2.000,00		€ 2.000,00	€ 1.939,20	€ 0,00	€ 60,80
Azione 22) Rivista regionale online		€ 3.476,00	€ 0,00	€ 3.476,00		€ 3.476,00	€ 2.608,72	€ 0,00	€ 867,28
Azione 23) Raccontiamo il volontariato		€ 0,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00		€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00
		€ 34.635,00	**€ 1.000,00**	**€ 35.635,00**	**€ 344,00**	**€ 35.979,00**	**€ 33.270,52**	**€ 1.000,00**	**€ 1.708,48**
Ricerca e documentazione	+								
Azione 24) Biblioteca CSV		€ 1.350,00	€ 0,00	€ 1.350,00		€ 1.350,00	€ 1.305,86	€ 0,00	€ 44,14
Azione 25) Mappatura bisogni locali		€ 6.407,00	€ 0,00	€ 6.407,00		€ 6.407,00	€ 0,00	€ 3.400,00	€ 3.007,00
		€ 7.757,00	**€ 0,00**	**€ 7.757,00**	**€ 0,00**	**€ 7.757,00**	**€ 1.305,86**	**€ 3.400,00**	**€ 3.051,14**
Animazione territoriale	+								
Azione 26) Percorso di animazione per la creazione di reti		€ 4.400,00	€ 0,00	€ 4.400,00		€ 4.400,00	€ 3.363,39	€ 0,00	€ 1.036,61
Azione 27) Incontri di animazione tematici		€ 1.938,00	€ 0,00	€ 1.938,00		€ 1.938,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.938,00
Animazione territoriale TARAS					€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 0,00
		€ 6.338,00	**€ 0,00**	**€ 6.338,00**	**€ 3.000,00**	**€ 9.338,00**	**€ 6.363,39**	**€ 0,00**	**€ 2.974,61**
Supporto logistico	+								
Azione 28) Servizi logistici di base		€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00		€ 2.500,00	€ 1.994,03	€ 0,00	€ 505,97
Azione 29) Comodato pulmino		€ 4.000,00	€ 0,00	€ 4.000,00		€ 4.000,00	€ 1.875,70	€ 0,00	€ 2.124,30
Azione 30) Oneri generali area supporto logistico		€ 2.550,00	€ 0,00	€ 2.550,00		€ 2.550,00	€ 2.710,73	€ 0,00	-€ 160,73
		€ 9.050,00	**€ 0,00**	**€ 9.050,00**	**€ 0,00**	**€ 9.050,00**	**€ 6.580,46**	**€ 0,00**	**€ 2.469,54**
Oneri di funzionamento sportelli operativi	+								
Azione 31) Sportelli territoriali		€ 9.803,00	€ 0,00	€ 9.803,00		€ 9.803,00	€ 9.760,64	€ 0,00	€ 42,36
		€ 9.803,00	**€ 0,00**	**€ 9.803,00**	**€ 0,00**	**€ 9.803,00**	**€ 9.760,64**	**€ 0,00**	**€ 42,36**
Oneri di supporto generale	+								
Oneri di supporto generale		€ 98.636,42	€ 4.500,00	€ 103.136,42		€ 103.136,42	€ 98.799,67	€ 500,00	€ 3.836,75
Acquisti in c/c		€ 0,00	€ 500,00	€ 500,00		€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00
		€ 98.636,42	**€ 5.000,00**	**€ 103.636,42**	**€ 0,00**	**€ 103.636,42**	**€ 98.799,67**	**€ 1.000,00**	**€ 3.836,75**
Oneri finanziari		**€ 411,03**		**€ 411,03**		**€ 411,03**	**€ 401,08**	**€ 0,00**	**€ 9,95**
Oneri straordinari		**€ 0,00**		**€ 0,00**		**€ 0,00**	**€ 2.699,01**	**€ 0,00**	**-€ 2.699,01**
TOTALE		**€ 322.775,45**	**€ 40.677,64**	**€ 363.453,09**	**€ 8.886,57**	**€ 372.339,66**	**€ 313.953,16**	**€ 25.089,60**	**€ 33.296,90**

Si precisa che le motivazioni per cui dette azioni non sono state realizzate/completate come previsto nell'anno in chiusura e per cui si è deciso di realizzarle/completarle nel 2019 sono riportate nella relazione sulla gestione a cura degli amministratori, che accompagna il bilancio consuntivo 2018.

Di seguito si riporta il prospetto relativo alle attività e relativi oneri sostenuti con l'impiego delle risorse extra FUN derivanti dal già citato progetto TARAS e dal Bando Volontariato 2015.

Relativamente a quest'ultimo, la tabella mette in evidenza anche la quota di risorse che, attraverso il meccanismo contabile del risconto, è stata rinviata all'esercizio 2019 per completare le azioni di competenza del Centro Servizi previste, alimentando l'apposito fondo. Per quanto riguarda, invece, il progetto TARAS, le azioni si sono concluse ad agosto del 2018 e il Centro, come detto, ha provveduto alla rendicontazione finale, pertanto la quota di risorse residua rispetto al contributo inizialmente attribuito al CSV e iscritto in bilancio non è stata impiegata; si è provveduto, pertanto, relativamente a tale importo (€ 1.300,67) da un lato alla svalutazione del contributo e dall'altro alla svalutazione del credito corrispondente. Il valore del Fondo completamento azioni TARAS al 31.12.2018 risulta dunque pari a zero.

TABELLA PROGETTO TARAS

DESCRIZIONE		Contributi totali - quota di competenza CSV Taranto -	Oneri sostenuti al 31.12.16	Oneri sostenuti al 31.12.17	Oneri sostenuti al 31.12.18	RESIDUI VINCOLATI "Fondo Completamento azioni TARAS" al 31.12.18	Quota di contributo non rendicontato a fine progetto
Progetto TARAS	+						
Azione Mappatura delle risorse e degli operatori (2016)							
Azione Banca dati delle Odv e delle org.ni TS			€ 2.256,71	€ 0,00	€ 0,00		
Azione Oneri generali area promozione			€ 2.169,69	€ 0,00	€ 1.128,00		
Azione Sito web CSV Taranto							
Azione Accordo di rete (2018)							
Azione Newsletter CSV Taranto			€ 1.452,16	€ 0,00	€ 100,00		
Azione Sito web CSV Taranto					€ 244,00		
Animazione territoriale				€ 0,00	€ 3.000,00		
Azione Incubatore imprese sociali (2017-2018)							
Azione Assistenza tecnica - TARAS			€ 0,00	€ 1.118,36	€ 420,00		
Azione Seminari di approfondimento			€ 0,00		€ 1.807,21		
Azione Monitoraggio (2016 e 2017)							
Oneri supporto generale (anni precedenti)			€ 0,00		€ 416,00		
Totale contributi		**€ 15.412,80**	**€ 5.878,56**	**€ 1.118,36**	**€ 7.115,21**	**€ 0,00**	**€ 1.300,67**

DESCRIZIONE		Contributi totali - quota di competenza CSV Taranto -	Oneri sostenuti al 31.12.17	Oneri sostenuti al 31.12.18	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni - "Fondo Completamento azioni progetto Bando Volontariato 2015" al 31.12.18
Bando Volontariato 2015	+				
Azione Assistenza tecnica - Bando Volontariato 2015			€ 1.648,27	€ 1.187,36	
Totale contributi		**€ 3.379,41**	**€ 1.648,27**	**€ 1.187,36**	**€ 543,78**

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/2018	Variazione
84.283,60	45.117,92	- 39.165,68

Nella voce "Trattamento di Fine Rapporto Subordinato" è indicato l'importo calcolato a norma dell'art. 2120 del C.C.

Pertanto il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato dal Centro, a tale titolo, verso i dipendenti in forza al 31/12/18.

Ai sensi del Dlgs. 252-2005, a seguito di scelta esplicita dei dipendenti, il TFR è accantonato interamente in associazione.

Si precisa, tuttavia, che nel corso del 2018 due dipendenti hanno richiesto la liquidazione anticipata del TFR di loro competenza, che il Centro ha accordato con delibera del Consiglio Direttivo del 12 luglio 2018 ed è stato bonificato nel mese di ottobre 2018. La liquidazione di tali quote ha comportato la riduzione della consistenza del Fondo illustrata nella tabella sopra riportata.

	Importo
SALDO AL 31/12/2017	**€ 84.283,60**
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	+ € 5.948,33
Decremento per utilizzi nell'esercizio	-€ 44.804,42
Altri incrementi	€ 0,00
Altri decrementi	- € 309,59
SALDO AL 31/12/2018	**€ 45.117,92**

La quota di accantonamento di competenza dell'esercizio 2018, pari a € 5.498,33, è relativa appunto ai n. 5 dipendenti del Centro; il decremento riportato in tabella per € 44.804,42 è relativo alla sopra richiamata anticipata liquidazione del TFR alle dipendenti Lazzoni e Brunetti; l'ulteriore decremento per € 309,59 è relativo all'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del T.F.R., che è stata pagata nel mese di febbraio 2019.

Per tali somme il Centro non ha provveduto, alla data del 31.12.2018, ad alcuna forma di investimento finanziario/assicurativo. Il valore corrispondente al Fondo TFR al 31.12.2018 si trova tra le disponibilità liquide dell'Ente Gestore.

D) DEBITI

Saldo 31/12/2017	**Saldo 31/12/2018**	**Variazione**
53.190,79	44,340,63	-8.850,16

Si riporta di seguito il dettaglio dei debiti in base alla loro durata:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
Debiti v/fornitori	19.357,04	--
Debiti tributari	11.101,02	--
Debiti v/istituti previd. e di sicurezza soc.	6.637,03	--
Altri debiti	7.245,54	--
TOT.	**44.340,63**	**--**

La voce Debiti v/fornitori comprende le seguenti due sottovoci:

1) Fornitori Italia, ossia i debiti verso fornitori per fatture già ricevute e non ancora liquidate al 31.12.2018 per € 9.563,88. Si evidenzia che tale voce di debito è stata quasi completamente azzerata a seguito della liquidazione di dette fatture;
2) Fatture da ricevere, ossia i debiti verso fornitori come dice la denominazione per fatture che alla data del 31.12.2018 non sono ancora pervenute. Con riferimento a tale importo, pari a € 9.793,16 si evidenzia che nel primo trimestre del 2019 si è provveduto alla contabilizzazione delle fatture ricevute.

La voce Debiti tributari comprende le seguenti tre sottovoci:

1) Erario c/ritenute dipendenti, pari € 2.982,31, relativi all'IRPEF del mese di dicembre, già pagati al 16 gennaio 2019;
2) Erario c/ritenute lavoro autonomo, pari a € 2.044,48, relativi alle ritenute d'acconto su incarichi per lavoro autonomo del mese di dicembre, già pagati al 16 gennaio 2019;
3) IRAP di competenza per € 5.764,64, da cui verranno sottratti, al momento del pagamento, gli acconti già versati nel corso del 2018 iscritti all'attivo dello stato patrimoniale nella voce Crediti V/Erario;
4) Erario c/imposta sostitutiva TFR pari a € 309,59, di cui l'acconto, pari a € 240,17, è stato versato a dicembre 2018 e il saldo, pari a € 69,42, a febbraio 2019.

La voce Debiti V/ istituti di previdenza e di sicurezza sociale è relativo al debito V/INPS, pari a €

6.575,00, già pagato al 16 gennaio 2019; al debito V/INAIL, pari a € 11,01 (da pagare a maggio 2019); al debito per contributi altri enti, pari a € 11,32 e al debito contributi Fondo Est, pari a € 36,00; per un totale di € 6.637,03 relativi al debito di dicembre 2018.

La voce Altri debiti comprende i debiti di cui alla tabella di seguito riportata:

Descrizione	Saldo al 31.12.2018
Altri debiti	
Debiti v/dipendenti	*6.777,00*
Debiti V/FSV	*468,54*
TOT.	**7.245,54**

I *Debiti verso dipendenti* del Centro sono relativi alle mensilità di dicembre regolarmente liquidate nel mese di gennaio 2019;

I *Debiti V/FSV*, per € 468,54, sono stati riportati nella voce "Altri debiti" analogamente a quanto fatto negli anni precedenti e sono relativi all'assegnazione e conseguente erogazione a favore del Centro da parte del Comitato di Gestione di un maggior importo rispetto al credito che il Centro vantava nei confronti del FSV per la quota parte di risorse dell'attribuzione annuale 2010 di cui alla delibera del 19 luglio 2011, già rilevata in chiusura del bilancio relativo all'annualità 2011 e opportunamente iscritta al Passivo dello Stato Patrimoniale;

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Saldo 31/12/2017	Saldo 31/12/2018	Variazione
9.293,22	4.121,37	- 5.171,85

I ratei e risconti passivi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Ratei passivi

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

RATEI PASSIVI			
Descrizione	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Creditori diversi	€ 9.293,22	€ 4.121,37	- 5.171,85
Totale	**€ 9.293,22**	**€ 4.121,37**	**- 5.171,85**

All'interno di tale voce sono riportati i debiti verso creditori diversi, in particolare incarichi occasionali non ancora liquidati, rimborsi da erogare ad associazioni di volontariato secondo quanto previsto dagli appositi strumenti utilizzati dal Centro. Con riferimento a tale importo, pari a € 4.121,37, si evidenzia che nel primo trimestre del 2019 tale voce di debito è stata quasi completamente azzerata a seguito della contabilizzazione dei documenti di spesa ricevuti nel 2019.

RENDICONTO GESTIONALE

Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	€ 354.759,89	€ 342.086,44	- € 12.673,45
Componenti negative	€ 255.723,04	€ 238.653,41	- € 17.069,63
Risultato gestione tipica	**€ 99.036,85**	**€103.433,03**	**€ 4.396,18**

PROVENTI

Proventi e ricavi da attività tipica

Il Centro Servizi per il 2018 disponeva di entrate da proventi e ricavi da attività tipica, per un totale di € 342.086,44, ossia circa il 3,5% in meno rispetto alla precedente annualità, come di seguito specificati:

RENDICONTO GESTIONALE			
	31.12.2017	31.12.2018	VARIAZIONE
PROVENTI E RICAVI			
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICA	**€ 354.759,89**	**€ 342.086,44**	**-€ 12.673,45**
1.1) Da Contributi FUN	**€ 348.307,95**	**€ 333.199,86**	**-€ 15.108,09**
1.2) Da contributi su progetti	**€ 1.118,36**	**€ 6.699,21**	**€ 5.580,85**
1.3) Da contratti con Enti pubblici	**€ 895,00**	**€ 0,00**	**-€ 895,00**
1.4) Da soci ed associati			**€ 0,00**
1.5) Da non soci			**€ 0,00**
1.6) Altri proventi e ricavi	**€ 4.438,58**	**€ 2.187,37**	**-€ 2.251,21**

In particolare i ***Contributi FSV/FUN*** sono pari nel 2018 a € 333.199,86, come illustrato nella tabella seguente:

Descrizione	**Importo**
Nuova attribuzione annuale (2018)	€ 322.775,45
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	€ 56.793,24
(+) 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)	€ 40.677,64
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	€ 1.326,36
(-) Imputazione al fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni CSV per acquisto di beni in C/Capitale	€ 0,00
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2018 (Residui Vincolati al 31/12/2018)	€ 49.809,91
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2018 (Residui liberi al 31/12/2018)	€ 38.562,92
Totale contributi FSV/FUN	**€ 333.199,86**

Come evidenziato i *Contributi per servizi annualità 2018,* ossia l'attribuzione relativa al I e al II semestre 2018 al netto dell'importo non autorizzato dal Comitato di Gestione, risultano pari a complessivi € 322.775,45; gli stessi risultano interamente incassati al 31.12.2018.

L'attribuzione per il I semestre è stata erogata al Centro in due tranche: la prima, pari a € 122.006,52 (70%), assegnata in data 15 febbraio 2018; la seconda, pari a € 52.378,52 (30%), a saldo assegnata in data 22 giugno 2018.

Il dettaglio delle erogazioni relative alle suddette due tranche viene riportato di seguito:

ENTE EROGATORE	**IMPORTO IN €**	**DATA DI ACCREDITO**
TOTALE I TRANCHE (70%)		
Fondazione Cariverona	€ 43.550,71	17/04/2018
C.R. in Bologna	€ 35.813,46	17/05/2018
Compagnia di San Paolo	€ 42.642,35	13/03/2018
SUB – TOTALE	**€ 122.006,52**	
TOTALE II TRANCHE (30%)		
Compagnia di San Paolo	€ 50.409,63	11/07/2018
ACRI	€ 1.968,90	09/07/2018
SUB – TOTALE	**€ 52.378,52**	
TOTALE GENERALE I SEMESTRE 2018	**€ 174.385,04**	

L'attribuzione per il II semestre è stata erogata al Centro in due tranche: la prima, pari a € 138.929,83, erogata in data 07 settembre 2018 da ACRI; la seconda, pari a € 9.460,58, a saldo assegnata in data 03 dicembre 2018 dall'ONC.

L'importo netto dei *Contributi per servizi annualità 2018* è stato rettificato al 31.12.2018 per effetto del completamento azioni 2018 (€ 14.593,13) e delle economie (€ 22.960,97) realizzate in corso d'anno dal Centro e risulta, pertanto, pari a € 285.221,35. Le risorse di cui alla rettifica sono suddivise all'interno dei Fondi vincolati alle funzioni del CSV.

Le *Risorse vincolate per completamento azioni,* complessivamente pari a € 56.793,24 al 31.12.17, sono state imputate a proventi. L'importo complessivo di tali contributi è stato poi rettificato al 31.12.2018 per effetto del rinvio di alcune azioni all'anno successivo e delle economie realizzate in corso d'anno dal Centro con riferimento alle azioni riferite ad anni precedenti, di € 29.984,04.

Risulta, pertanto, pari a € 26.809,20 ed è andato a copertura dei costi sostenuti dal Centro nel corso dell'anno per il parziale completamento delle azioni anni precedenti. Le risorse di cui alla rettifica

sono poi suddivise all'interno dei Fondi Vincolati alle funzioni del CSV, per € 24.720,31 al Fondo Completamento azioni e per € 5.263,73 al Fondo risorse in attesa di destinazione.

Le risorse presenti al 31.12.17 nel *Fondo Risorse in attesa di destinazione,* pari a € 40.677,64, sono state interamente imputate a proventi.

L'importo complessivo di tali contributi è stato rettificato al 31.12.2018 per effetto del rinvio di alcune azioni all'anno successivo e delle economie realizzate in corso d'anno dal Centro con riferimento alle azioni realizzate, di € 20.832,40. Risulta, pertanto, pari a € 19.845,24 ed è andato a copertura dei costi sostenuti dal Centro nel corso dell'anno per la realizzazione delle azioni come previste nella rimodulazione 2018. Le risorse di cui alla rettifica sono poi suddivise all'interno dei Fondi Vincolati alle funzioni del CSV, per € 10.496,47 al Fondo Completamento azioni e per € 10.335,93 al Fondo risorse in attesa di destinazione.

I *Contributi in conto capitale – quota anno corrente* rappresentano l'utilizzo per € 1.326,35 del Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV (allocato nel patrimonio vincolato) per la parte necessaria a controbilanciare il valore degli ammortamenti di competenza dell'anno, costituito dagli ammortamenti relativi a beni ammortizzabili acquisiti in anni precedenti.

Tra le componenti positive della gestione tipica dell'Ente vi sono anche, come evidenziato nelle tabelle precedenti:

- i ***Contributi su progetti.*** L'importo complessivo di tali contributi, pari a € 8.415,88 è stato rettificato al 31.12.2018 di € 1.716,67. Risulta, pertanto, pari a € 6.699,21 ed è andato a copertura dei costi sostenuti dal Centro per l'attività svolta nel corso dell'esercizio 2018 con riferimento alle varie azioni del progetto TARAS finanziato da Fondazione con il Sud nell'ambito del bando Ambiente è Sviluppo, di cui il Centro è partner. Le risorse di cui alla rettifica rappresentano per una parte (€ 1.300,67) la quota parte di contributo di competenza del Centro che lo stesso non ha impiegato, come meglio specificato in altre sezioni della presente NI; per la parte restante (€ 416,00) la quota di contributo a copertura di oneri relativi ad anni precedenti. L'importo complessivo dei contributi non risulta incassato al 31.12.2018 pertanto è stato iscritto all'attivo dello stato patrimoniale al 31.12.2018 tra i crediti.
- gli ***Altri ricavi e proventi.*** Tale importo, pari a € 2.187,37, è rappresentato dalle seguenti entrate:
  a) € 1.187,36 relativi al rimborso da parte di CSVnet, come da apposita convenzione, per l'attività svolta dal personale del Centro nel corso del 2018 relativamente al Bando Volontariato 2015 (assistenza in favore di n. 1 OdV ammessa al Bando);

b) € 1.000,00 relativi a un contributo concesso da COOP Alleanza 3.0 per la XIV Rassegna provinciale del Volontariato e della Solidarietà;

c) € 0,01 relativi ad abbuoni.

Tra le altre componenti positive della gestione dell'Ente vi sono, inoltre, ***Proventi e ricavi da attività accessorie*** pari a € 150,00 relativi a un'erogazione liberale ricevuta dal Centro in corso d'anno.

ONERI

Oneri delle attività tipiche

Si evidenzia che nelle tabelle per destinazione di seguito riportate è stato inserito come precedentemente anche il confronto con la precedente annualità.

Si precisa che a partire dal bilancio consuntivo 2013, coerentemente con le indicazioni contenute nella *Guida alla compilazione della Nota Integrativa*, nella voce "Personale" delle diverse aree dell'attività tipica dell'Ente sono confluiti esclusivamente gli oneri riferibili al personale subordinato (dipendente), mentre quelli relativi alle prestazioni professionali e alle prestazioni occasionali attivate sono correttamente confluiti nella voce "Servizi".

Oneri promozione del volontariato

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
AZIONE	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Rassegna provinciale del volontariato	€ 26.081,46	€ 27.696,82	€ 1.6045,36
Rassegna provinciale del volontariato – altre entrate	€ 1.600,00	€ 1.000,00	-€ 600,00
Momenti partecipativi	€ 7.777,30	€ 8.019,43	€ 242,13
Momenti partecipativi – altre entrate	€ 895,00	€ 0	- € 895,00
Momenti partecipativi (completamento azioni)	€ 838,56	€ 2.116,47	€ 1.277,91
Giovani in Volo.	€ 15.932,33	€ 19.648,90	€ 3.716,57
Giovani in Volo. Ed. XII	€ 0	€ 2.497,60	€ 2.497,60
Giovani in Volo. Ed. XI	€ 0	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Attività promozionali sui media	€ 5.962,95	€ 6.000,14	€ 137,19
Attività promozionali sui media	€ 100,00	€ 2.280,00	€ 2.180,00

(completamento azioni)			
Con il volontariato a scuola cittadinanza	€ 3.006,37	€ 4.101,67	€ 1.095,30
PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Con il volontariato a scuola cittadinanza (completamento azioni)	€ 480,26	€ 0	-€ 480,26
Invito 2017 Proposte in collaborazione	€ 29.932,93	€ 0	- € 29.932,93
Invito 2016 Proposte in collaborazione (completamento azioni)	€ 3.261,95	€ 0	-€ 3.261.95
Volontariato d'impresa 2014	€ 0	€ 0	€ 0
Oneri generali servizio di Promozione	€ 8.467,12	€ 7.305,30	- € 1.161,82
Oneri generali di Promozione – Progetto TARAS	€ 0	€ 1.128,00	€ 1.128,00
Sportello volontariato anni precedenti	€ 1.090,55	€ 0	-€ 1.090,55
Giornata del Volontariato Pugliese	€ 2.005,74	€ 0	- € 2.005,74
Giornata del Volontariato Pugliese - CSVnet Puglia	€ 594,53	€ 0	-€ 594,53
Sportello Volontariato – Università	€ 1.113,04	€ 1.806,28	€ 693,24
WEB TV	€ 1.000,00	€ 4.499,99	€ 3.499,99
Biennale della Prossimità	€0	€ 2.400,66	€ 2.400,66
Idee di rete per … promuovere il volontariato	€0	€ 18.181,17	€ 18.181,17
TOTALE	**€ 110.140,09**	**€ 109.682,43**	**-€ 457,66**

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
1) Promozione del volontariato	€ 110.140,09	€ 109.682,43	*-€ 457,66*
1.a) Acquisti	*€ 4.911,03*	*€ 6.119,79*	*€ 1.208,76*
1.b) Servizi	*€ 56.100,27*	*€ 49.055,97*	*-€ 7.044,30*
1.c) Godimento beni di terzi	*€ 9.563,60*	*€ 8.790,23*	*-€ 773,37*
1.d) Personale	*37.651,78*	*€ 40.588,05*	*€ 2.936,27*
1.e) Oneri diversi di gestione	*€ 1.913,41*	*€ 5.128,39*	*-€ 3.214,98*

Oneri assistenza e consulenza

CONSULENZA E ASSISTENZA			
AZIONE	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Assistenza tecnica	€ 28.294,47	€ 32.954,16	€ 4.659,69
Assistenza tecnica TARAS	€ 1.118,36	€ 1.807,21	€ 688,85
Assistenza tecnica Bando Volontariato 2015	€ 1.648,27	€ 1.187,36	- € 460,91
Assistenza tecnica altre entrate	€ 587,78	€ 0	-€ 587,78
Gruppo di lavoro su fondi europei ed extra 266/91	€ 8.921,35	€ 6.469,91	-€ 2.451,44
TOTALE	**€ 40.570,23**	**€ 42.418,64**	**€ 1.848,41**

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2017	31/12/2018	Variazioni
1) Consulenza e assistenza	€ 40.570,23	€ 42.418,64	*€ 1.848,41*
1.a) Acquisti	*€ 0*	*€ 0*	*€ 0*
1.b) Servizi	*€ 140,00*	*€ 210,00*	*€ 70,00*
1.c) Godimento beni di terzi	*€ 0*	*€ 0*	*€ 0*
1.d) Personale	*€ 40.430,23*	*42.208,64*	*€ 1.778,41*
1.e) Oneri diversi di gestione	*€ 0*	*€ 0*	*€ 0*

Oneri formazione

FORMAZIONE			
AZIONE	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Corsi di interesse comune alle OdV	€ 12.134,20	€ 5.988,48	-€ 6.145,72
Corsi di interesse comune 2014 (completamento azioni)	€ 149,72	€ 0	-€ 149,72
Corsi di interesse comune 2015 (completamento azioni)	€ 557,17	€ 0	-€ 557,17

Corsi di interesse comune 2016 (completamento azioni)	€ 1.044,50	€ 0	-€ 1.044,50
Corsi di interesse comune 2017 (completamento azioni)	€ 0	€ 1.637,92	€ 1.637,92
FORMAZIONE			
Corsi e seminari co-progettati con le Odv (completamento azioni)	€ 2.963,14	€ 0	-€ 2.963,14
Corsi di specifico interesse 2012 (completamento azioni)	€ 750,00	€ 0	-€ 750,00
Seminari formativi	€ 45,00	€ 0	-€ 45,00
Seminari di approfondimento	€ 368,36	€ 1.185,18	€ 816,82
Seminari di approfondimento TARAS	€ 0	€ 420,00	€ 420,00
Idee Formative 2017	€ 2.981,15	€ 5.777,39	€ 2.796,24
Seminari 2018	€ 0	€ 1.095,58	€ 1.095,58
Percorso formativo dirigenti TS	€ 0	€ 554,99	€ 554,99
Laboratorio di approfondimento	€ 0	€ 1.282,32	€ 1.282,32
Oneri generali di formazione	€ 3.316,47	€ 4.224,15	€ 907,68
TOTALE	€ 24.309,71	**€ 22.166,01**	**-€ 2.143,70**

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31.12.2017	31.12.2018	Variazioni
3) Formazione	€ 24.309,71	€ 22.166,01	*-€ 2.143,70*
3.a) Acquisti	*€ 316,22*	*€ 842,75*	*€ 526,53*
3.b) Servizi	*€ 8.487,59*	*€ 11.746,24*	*€ 3.258,65*
3.c) Godimento beni di terzi	*€ 488,00*	*€ 724,60*	*€ 236,60*
3.d) Personale	*€ 15.017,90*	*€ 8.852,42*	*-€ 6.165,48*
3.e) Oneri diversi di gestione	*€ 0*	*€ 0*	*€ 0*

Oneri informazione e comunicazione

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
AZIONE	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Regolamento Patrocini 2017	€ 36.311,46	€ 1.008,00	-€ 35.303,46
Regolamento Patrocini – Piccoli Patrocini 2016 (completamento azioni)	€ 725,05	€ 0	-€ 725,05
Addetto stampa OdV	€ 10.500,00	€ 11.600,00	€ 1.100,00
Addetto stampa OdV 2017	€ 0	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Sito web CSV Taranto	€ 6.991,15	€ 10.993,65	€ 4.002,50

Sito web CSV Taranto TARAS	€ 0	€ 244,00	€ 244,00
Invito siti web OdV 2012	€ 3.000,00	€ 0	-€ 3.000,00
INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Newsletter CSV Taranto Informa	€ 3.146,26	€ 5.784,95	€ 2.638,69
Newsletter CSV Taranto Informa TARAS	€ 0	€ 100,00	€ 100,00
Rivista Regionale online	€ 1.837,46	€ 2.608,72	€ 771,26
Il volontariato si racconta	€ 0	€ 0	€ 0
Strumenti di comunicazione istituzionale	€ 0	€ 1.939,20	€ 1.939,20
TOTALE	**€ 62.511,38**	**€ 35.278,52**	**-€ 27.232,83**

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31.12.2017	31.12.2018	Variazioni
4) Informazione e comunicazione	€ 62.511,38	€ 35.278,52	-€ 27.232,86
4.a) Acquisti	*€ 5.381,71*	*€ 192,00*	-€ 5.189,71
4.b) Servizi	*€ 39.559,06*	*€ 20.538,20*	-€ 19.020,86
4.c) Godimento beni di terzi	*€ 2.665,24*	*€ 0*	*-€ 2.665,24*
4.d) Personale	*€ 14.905,37*	*€ 14.548,32*	*-€ 357,05*
4.e) Altri oneri	*€ 0*	*€ 0*	*€ 0*

Oneri ricerca e documentazione

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
AZIONE	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Biblioteca	€ 1.040,10	€ 1.305,86	€ 265,76
Biblioteca CSV Taranto 2017	€ 0	€ 0	€ 0
Mappatura del territorio	€ 1.338,42	€ 0	-€ 1.338,42
Ricerca Giovani e Volontariato	€ 0	€ 4.597,50	€ 4.597,50
Mappatura bisogni locali	€ 0	€ 0	€ 0
TOTALE	**€ 2.378,52**	**€ 5.903,36**	**€ 3.524,84**

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31.12.2017	31.12.2018	Variazioni
5) Ricerca e Documentazione	€ 2.378,52	5.903,36	-€ 2.887,94
5.a) Acquisti	*€ 200,50*	*€ 446,84*	*€ 246,34*
5.b) Servizi	*€ 0*	*€ 4.597,50*	*€ 4.597,50*
5.c) Godimento beni di terzi	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*

5.d) Personale	*€ 2.178,02*	*€ 859,02*	*-€ 1.319,00*
5.e) Altri oneri	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*

Oneri Animazione territoriale

Animazione territoriale			
AZIONE	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Percorsi di animazione per la costruzione di reti	€ 0	€ 3.363,39	€ 3.363,39
Incontri di animazione territoriale	€ 0	€ 0	€ 0
Animazione territoriale TARAS	€ 0	€ 3. 000,00	€ 3. 000,00
TOTALE	**€ 0**	**€ 6.363,39**	**€ 6.363,39**

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31.12.2017	31.12.2018	Variazioni
5) Animazione territoriale	€ 0,00	6.363,39	6.363,39
5.a) Acquisti	*€ 0,00*	*€ 59,70*	*€ 59,70*
5.b) Servizi	*€ 0,00*	*€ 4.453,58*	*€ 4.453,58*
5.c) Godimento beni di terzi	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*
5.d) Personale	*€ 0,00*	*€ 1.850,11*	*€ 1.850,11*
5.e) Altri oneri	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*

Oneri supporto logistico

SUPPORTO LOGISTICO			
AZIONE	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Servizi logistici di base	€ 2.177,22	€ 2.494,09	€ 316,87
Comodato pulmino	€ 2.887,73	€ 1.875,70	-€ 1.012,03
Oneri generali di supporto logistico	€ 2.518,80	€ 2.710,73	€ 191,93
TOTALE	**€ 7.583,75**	**€ 7.080,52**	-€ 503,23

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31.12.2017	31.12.2018	Variazioni
8) Supporto logistico	€ 7.583,75	€ 7.080,52	*-€ 503,23*
8.a) Acquisti	*€ 68,00*	*€ 157,66*	*€ 89,66*
8.b) Servizi	*€ 2.968,37*	*€ 2.966,30*	*-€ 2.07*
8.c) Godimento beni di terzi	*€ 549,00*	*€ 658,80*	*€ 109,80*
8.d) Personale	*€ 2.518,80*	*€ 2.576,53*	*€57,73*
8.e) Oneri diversi di gestione	*€ 221,17*	*€ 221,17*	*€ 0,00*
8.f) Ammortamenti	*€ 1.258,41*	*€ 500,06*	*-€ 758,35*

Si precisa che, già a partire dal bilancio 2013, è stata introdotta la voce ammortamenti all'interno dell'area supporto logistico per accogliere la quota di ammortamento relativa ai beni destinati alla missione (solo i nuovi beni per i quali il piano di ammortamento è stato avviato nel 2013), ossia quei beni che vengono concessi dal Centro in comodato d'uso gratuito alle OdV nell'ambito appunto dei servizi logistici di base. Alla data del 31.12.12, come esplicitato in NI, gli ammortamenti erano esposti in bilancio tutti all'interno della voce oneri di supporto generale.

Oneri di funzionamento degli sportelli operativi

ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI			
AZIONE	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Oneri di funzionamento sportelli operativi	€ 7.994,36	€ 9.760,54	€ 1.766,18
TOTALE	**€ 7.994,36**	**€ 9.760,54**	**€ 1.766,18**

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31.12.2017	31.12.2018	Variazioni
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	€ 7.994,36	€ 9.760,54	€ 1.766,18
9.a) Acquisti	*€ 0*	*€ 0*	*€ 0,00*
9.b) Servizi	*€ 190,32*	*€ 0*	*-€190,32*
9.c) Godimento beni di terzi	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*
9.d) Personale	*€ 7.804,04*	€ 9.760,54	*€ 1.956,50*
9.e) Oneri diversi di gestione	*€ 0,00*	*€ 0,00*	*€ 0,00*

Altri oneri da attività tipiche

Il Centro Servizi non ha sostenuto nel corso del 2018 oneri relativi ad altre attività tipiche.

Raccolta fondi

Il Centro Servizi non ha realizzato nel corso del 2018 attività di raccolta fondi.

Gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	€ 3.36	€ 2,16	-€ 1.20
Componenti negative	€ 504,18	€ 401,08	- € 103,10
Risultato gestione finanziaria e patrimoniale	**- € 500,82**	**- € 398,92**	**- € 104,30**

Proventi della gestione finanziaria e patrimoniale:

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da rapporti bancari	€ 2.52	€ 2,12	-€ 0.40
Da altri investimenti finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altri beni patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altro	€ 0.84	€ 0,04	-€ 0.80
Totale	**€ 3.36**	**€ 2.16**	**-€ 1,20**

I proventi derivanti dalla gestione finanziaria e patrimoniale sono in parte relativi agli interessi maturati sul conto corrente Unicredit destinato alla gestione delle somme provenienti da FSV/FUN; per la parte restante relativi ad abbuoni e arrotondamenti attivi.

Oneri della gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da rapporti bancari	€ 387,48	€ 399,91	€12,43
Da altri investimenti finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altri beni patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altro	€ 116,70	€ 1,17	-€ 115,53
Totale	**€ 504,18**	**€ 401,08**	**- € 103,10**

Gli oneri sostenuti per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente sono per la gran parte derivanti dagli oneri bancari relativi al conto sopra citato (oneri tenuta conto e interessi passivi); per la parte restante relativi ad arrotondamenti passivi.

Gestione straordinaria

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Componenti negative	€ 523,90	€ 2.699,01	€ 2.175,11
Risultato gestione straordinaria	**€ 523,90**	**€ 2.699,01**	**€ 2.175,11**

Componenti positive della gestione straordinaria:

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da attività immobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altre attività	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	**€ 0,00**	**€ 0,00**	**€ 0,00**

Componenti negative della gestione straordinaria:

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da attività immobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altre attività	€ 523,90	€ 2.699,01	€ 2.175,11
Totale	**€ 523,90**	**€ 2.699,01**	**2.175,11**

L'importo riportato in tabella pari a € 2.699,01 è relativo a sopravvenienze passive come di seguito riportate:

- € 1.117,04 per il mancato riconoscimento da parte di CSVnet, a causa del ritardo di un giorno nella presentazione da parte del Centro della documentazione di rendicontazione, delle spese sostenute nel IV trimestre 2017 per la partecipazione della consigliera Maria Antonia Brigida alle riunioni del Consiglio Direttivo nazionale;

- € 1.300,67 per la svalutazione del credito relativo al progetto TARAS per la quota di contributo non impiegata.

Oneri di supporto generale

All'interno di tale voce confluiscono, per destinazione, gli oneri relativi alle "attività di direzione e di conduzione dell'ente che garantisce l'esistenza delle condizioni organizzative di base che ne determinano il divenire".

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 98.247,13	**€ 100.335,10**	**€ 2.087,97**

ACQUISTI			
Descrizione	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Cancelleria	€ 605,71	€ 1056,94	€ 451,23
Beni di consumo	€ 265,75	€ 555,71	€ 289,96
Altro (quotidiani, ecc…)	€ 854,14	€ 470,20	-€ 383,94
Totale	**€ 1.725,60**	**€ 2.082,85**	**€ 357,25**

SERVIZI			
Descrizione	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Pulizie	€ 3.294,00	€ 3.294,00	€ 0
Utenze	€ 4.628,84	€ 4.096,32	-€ 532,52
Postali	€ 733,12	€ 1.112,95	€ 379,83
Prestazioni di terzi (vigilanza, tenuta contabilità, sicurezza, ecc…)	€ 8.820,91	€ 9.000,03	€ 179,12
Manutenzione ordinaria	€ 1.645,50	€ 99,99	-1.545,51
Stampati	€ 1.195,35	€ 1.247,42	€ 52,07
Totale	**€ 20.317,72**	**€ 18.850,71**	**-€ 1.467,01**

GODIMENTO BENI TERZI			
Descrizione	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Fitto sede	€ 7.401,56	€ 7.504,20	€ 102,64
Spese condominiali	€ 466,48	€ 444,74	-€ 21,74
Fitto sale per riunioni	€ 312,50	€ 91,50	-€ 221,00
Noleggio fotocopiatore	€ 549,00	€ 658,80	€ 109,80
Totale	**€ 8.729,54**	**€ 8.699,24**	**-€ 30,30**

PERSONALE			
Descrizione	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Retribuzioni personale dipendente	€ 34.160,63	€ 37.991,53	€ 3.830,90
Contributi previdenziali personale dipendente	€ 10.114.78	€ 11.167,26	€ 1.052,48
Assicurazione Inail dipendenti	€ 116,50	€ 121,92	€ 5,42
Accantonamento TFR dipendenti	€ 2.837,72	€ 3.229,77	€ 392,05
IRAP	€ 1.555,30	€ 1.618,28	€ 62,98
Altri oneri del personale	€ 0	€ 260,00	€ 260,00
Totale oneri personale dipendente	€ 48.784,93	€ 54.388,76	€ 5.603,83
Totale oneri collaboratori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	**€ 48.784,93**	**€ 54.388,76**	**€ 5.603,83**

AMMORTAMENTI			
Descrizione	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Ammortamento beni ammortizzabili anno in corso	€ 653,15	€ 0	-€ 653,15
Ammortamento beni ammortizzabili anni precedenti	€ 1.967,55	€ 826,29	-€ 1.141,26
Totale	**€ 2.620,70**	**€ 826,29**	**-€ 1.794,41**

Si precisa, con riferimento alla voce ammortamenti, che, come detto, la stessa a partire dal 2013 è ripartita tra gli oneri di supporto generale e l'area di missione supporto logistico. Negli oneri di supporto generale, di cui alla tabella sopra riportata, per l'esercizio 2018 confluiscono, pertanto, relativamente agli ammortamenti, solo quelli relativi ai beni destinati alla struttura.

ALTRI ONERI			
Descrizione	**Saldo al 31-12-2017**	**Saldo al 31-12-2018**	**Variazioni**
Imposte e tasse	€ 620,00	€ 546,00	-€ 74,00
Rapporti con associazioni e coordinamento CSV	€ 3.850,76	€ 3.455,16	-€ 395,60
Altri oneri (quote sociali coordinamento naz. e reg., ecc…)	€ 4.316,35	€ 4.188,55	-€ 127,80
Rappresentanza e funzionamento organi statutari	€ 7.257,53	€ 7.257,54	€ 0,01
Altri oneri diversi di gestione	€ 24,00	€ 40,00	€ 16,00
Totale	**€ 16.068,64**	**€ 15.487,25**	**-€ 581,39**

Si riporta di seguito, secondo quanto previsto dal Modello Unificato sopra richiamato, il Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV, documento di riclassificazione che rappresenta uno strumento principalmente volto a rispondere alle esigenze informative di una particolare categoria di portatori di interessi nei confronti del nostro Centro, ossia il Comitato di Gestione.

	PROSPETTO DI SINTESI RENDICONTAZIONE ATTIVITA' CSV 2018		
	PROVENTI		**Consuntivo 2018**
1)	**Attribuzione su programmazione annuale**	+	**€ 322.775,45**
1.a.1)	*incassati*		*€ 322.775,45*
1.a.2)	*da incassare*		*€ 0,00*
1.b.1)	*per servizi*		*€ 322.775,45*
1.b.2)	*per progettazione sociale (ex accordo 23.06.2010)*		*€ 0,00*
1.b.3)	*per progettazione sociale (ex progetto Sud)*		*€ 0,00*
2)	**Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi**	+	**€ 2.687,63**
3)	**Partita di giro / Funzionamento COGE**	+	
4)	**RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni**	+	**€ 56.793,24**
5)	**RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti**	+	**€ 40.677,64**
5.a)	*Per servizi*		*€ 0,00*
5.b)	*Per progettazione sociale*		
6)	**Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività di CSV**	+	**€ 8.886,58**
	TOTALE PROVENTI		**€ 431.820,54**
	ONERI		**Consuntivo 2018**
	ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI		
7)	**Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)**	+	**€ 99.508,80**
7.a)	*Oneri per adesione a coordinamento/i regionale e nazionale*		*€ 4.188,55*
8)	**Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari**	+	**€ 3.100,09**
9)	**Acquisti beni C/Capitale**		**€ 0,00**
	TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATR. E STRAORD.		**€ 102.608,89**
	di cui Oneri per il Personale		*€ 54.388,76*
	MISSIONE		
10)	**Promozione del volontariato**	+	**€ 109.682,43**
11)	**Consulenza e assistenza**	+	**€ 42.418,64**
12)	**Formazione**	+	**€ 22.166,01**
13)	**Informazione e comunicazione**	+	**€ 35.278,52**
14)	**Ricerca e documentazione**	+	**€ 5.903,36**
15)	**Progettazione sociale**	+	**€ 0,00**
15.a)	*Servizi*		
15.b)	*Bandi*		
16)	**Animazione territoriale**	+	**€ 6.363,39**
17)	**Supporto logistico**	+	**€ 6.580,46**
18)	**Oneri di funzionamento degli sportelli operativi**	+	**€ 9.760,54**
19)	**Acquisti beni C/Capitale**	+	**€ 0,00**
	TOTALE MISSIONE		**€ 238.153,35**
	di cui Oneri per il Personale		*€ 121.243,63*
20)	**Partita di giro / Funzionamento COGE**	+	
	TOTALE ONERI (al netto degli ammortamenti)		**€ 340.762,24**
21)	**RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni**	+	**€ 49.809,91**
22)	**RESIDUI - Risorse non vincolate**	+	**€ 41.248,39**
	TOTALE A PAREGGIO		**€ 431.820,54**
	N.B.: tutte le voci evidenziate in corsivo sono esposte a titolo di informazione (rappresentano solo un "di cui").		

Informazioni inerenti il "Prospetto di sintesi attività CSV"

Proventi

Attribuzione su programmazione annuale

L'attribuzione 2018 di competenza del C.S.V. Taranto ammonta complessivamente a € 322.775,45 e precisamente per il I semestre a € 174.385.04 (delibera Co.Ge. del 15 febbraio 2018) e per il II a € 148.390,41 (ossia l'attribuzione II semestre di competenza del CSV Taranto, pari a € 167.090,41, come da delibera Co.Ge. del 22 giugno, al netto delle risorse, pari a € 18.700,00, relative alle azioni non autorizzate dal Comitato di Gestione come da delibera del 29 agosto e del 09 ottobre).
La stessa, come risulta, è stata incassata interamente al 31.12.2018.

Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV

All'interno di tale voce sono stati riportati i seguenti valori:
1) Proventi finanziari e patrimoniali come riportati nel Rendiconto Gestionale, per € 2,16;
2) Proventi straordinari per € 2.685,47, relativi a sopravvenienze attive come di seguito specificato:
- € 1.716,67 relative al progetto TARAS, di cui 1.300,67 derivante dalla svalutazione del contributo e € 416,00 relativa alla quota di contributo progetto TARAS a copertura delle spese sostenute dal Centro Servizi nel corso degli esercizi 2016 e 2017 e relative al personale impiegato nell'attività di progetto;
- € 968,80 originata dalle rettifiche relative all'azzeramento del valore contabile dei telefoni cellulari Wind Tre 2016.

Il valore di tali proventi, pertanto, differisce da quello riportato nel rendiconto gestionale per il valore di cui al punto 2) sopra descritto. Nel rendiconto gestionale, infatti, il valore di tali proventi non compare in quanto in sede di predisposizione delle scritture di assestamento si è provveduto, come fatto negli esercizi precedenti, ed esattamente come per i contributi provenienti dal FSV/FUN, a una rettifica dell'importo contabilizzato durante l'esercizio al fine di incrementare il valore del fondo risorse in attesa di destinazione.

Funzionamento Co.Ge.

A partire dall'annualità 2014, sulla base di quanto stabilito dall'accordo Nazionale, le spese di funzionamento del Co.Ge. non trovano più copertura nella quota pari all'8% dell'attribuzione annuale dei Centri Servizi come negli anni precedenti, pertanto il Prospetto di sintesi relativo all'esercizio 2018 presenta la voce 3) Partite di giro/Funzionamento COGE pari a zero.

Residui – risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni

Il valore delle risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni riportato nel rigo 4) del Prospetto, pari a € 56.793,24, è relativo alle risorse iscritte in apposita voce di debito nei confronti del FSV al 31.12.17 ed è stato riportato tra i proventi per la copertura degli oneri relativi al completamento delle azioni relative agli anni precedenti.

Residui – risorse non vincolate da anni precedenti

Tale importo, riportato nel rigo 5) del Prospetto, pari a € 40.677,64, è relativo alle risorse iscritte in apposita voce di debito nei confronti del FSV al 31.12.17 ed è stata riportata tra i proventi per la copertura degli oneri relativi alla rimodulazione 2018 presentata dal Centro e successivamente autorizzata dal Co.Ge.

Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività di CSV

L'importo riportato al rigo 6) del Prospetto è relativo alla quota di risorse riportata nel Rendiconto Gestionale alle seguenti voci:

a) *Contributi su progetti*, pari a € 6.699,21, relativi alla quota di contributo per la copertura degli oneri 2018 derivanti dalle attività del progetto Taras realizzate dal Centro;

b) *Altri proventi e ricavi* e si compone, come già illustrato nella presente Nota Integrativa alla sezione di commento ai proventi dell'esercizio, di:

- € 1.187,36 relativi al rimborso da parte di CSVnet, come da apposita convenzione, per l'attività svolta dal personale del Centro nel corso del 2018 relativamente al Bando Volontariato 2015 (assistenza in favore di n. 1 OdV ammessa al Bando);
- € 1.000,00 relativi a un contributo concesso da COOP Alleanza 3.0 per la XIV Rassegna provinciale del Volontariato e della Solidarietà;
- € 0,01 relativi ad abbuoni.

Oneri

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

L'importo degli oneri di supporto generale riportato nel Prospetto di sintesi differisce da quello riportato nel Rendiconto Gestionale unicamente per il valore relativo agli ammortamenti 2018, pari a € 826,29.

	Importo
Totale Acquisti	€ 2.082,85
Totale Servizi	€ 18.850,71
Totale Godimento beni terzi	€ 8.699,24
Totale Personale	€ 54.388,76
Totale Altri Oneri	€ 15.487,25
TOTALE GENERALE	**€ 99.508,81**

Oneri finanziari – patrimoniali – straordinari

L'importo degli oneri riportato nel Prospetto di Sintesi al rigo 8) equivale alla somma degli oneri da gestione finanziaria e patrimoniale e degli oneri da gestione straordinaria riportati nel Rendiconto Gestionale.

Oneri per attività di missione

Per tale sezione degli oneri si rimanda a quanto già specificato a commento delle voci del Rendiconto Gestionale.

Acquisti beni c/capitale

Nel corso dell'esercizio 2018 non sono stati effettuati nuovi acquisti di beni in c/capitale pertanto i righi 9) e 19) del Prospetto riportano valori pari a 0,00.

In merito al "di cui" indicato nel Prospetto di Sintesi sia in relazione agli oneri di supporto generale sia a quelli di missione per gli *oneri del personale*, si precisa che, secondo quanto previsto nella Guida per la compilazione della nota integrativa, sono stati riportati nei rispettivi righi esclusivamente gli oneri del personale subordinato (dipendente), imputati al supporto generale e alle attività di missione rinvenibili nella voce contabile "Personale".

Informazioni inerenti le spese di funzionamento del Comitato di Gestione

Il Modello Unificato prevede l'esposizione della componente "Spese di funzionamento del Comitato di Gestione" all'interno della presente Nota Integrativa.

Il rendiconto, redatto secondo l'apposito prospetto "Rendicontazione Attività del Co.Ge. Puglia" e contenente l'illustrazione delle voci di spesa sostenute dal Comitato di Gestione per il suo funzionamento, non è stato trasmesso alla data di predisposizione della presente NI.

Altre informazioni

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

	RIEPILOGO ONERI PER NATURA DELLE AREE E DEL SUPPORTO GENERALE									
Descrizione	**Consulenza**	**Formaz.**	**Info./Com.**	**Ric./Doc.**	**Anim. Terr.**	**Oneri Funz. Sportelli Operativi**	**Supp. log.**	**Promo.**	**Oneri SG**	**TOTALE**
Acquisti	€ 0,00	€ 842,75	€ 192,00	€ 446,84	€59,70	€ 0	€ 157,66	€ 6.119,79	€ 2.082,85	**€ 9.901,59**
Servizi	€ 210,00	€ 11.746,24	€ 20.538,20	€ 4.597,50	€ 4.453,58	€ 0	€ 2.966,30	€ 49.055,97	€ 18.850,71	**€ 112.418,50**
Godimenti beni terzi	€ 0,00	€ 724,60	€ 0	€ 0,00	€ 0	€ 0	€ 658,80	€ 8.790,23	€ 8.699,24	**€ 18.872,87**
Personale	€ 42.208,64	€ 8.852,42	€ 14.548,32	€ 859,02	€ 1.850,11	€ 9.760,54	€ 2.576,53	€ 40.588,05	€ 54.388,76	**€ 175,632,39**
Ammort.nti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0	€ 500,06	€ 0,00	€ 826,29	**€ 1.326,35**
Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0	€ 221,17	€ 5.128,39	€ 15.487,25	**€ 20.836,81**
Totale	**€ 42.418,64**	**€ 22.166,01**	**€ 35.278,52**	**€ 5.903,36**	**€ 6.363,39**	**€ 9.760,54**	**€ 7.080,52**	**€ 109.682,43**	**€ 100.335,10**	**€ 338.988,51**

La Guida per la compilazione della Nota Integrativa prevede che in questa sezione si illustrino le modalità e i criteri attraverso i quali gli oneri comuni – ossia quegli oneri che, al momento della loro manifestazione, si presentano unitariamente nella loro natura ed entità, ma che partecipano a più aree gestionali - sono stati imputati alle diverse aree gestionali.

Il Centro ha, inoltre, sostenuto in corso d'anno oneri, computati nella tabella sopra riportata, comuni a più azioni appartenenti alla medesima area gestionale; tali oneri sono relativi ad assicurazioni RC a copertura dei rischi per lo svolgimento di determinate azioni previste dalla programmazione.

In particolare la polizza assicurativa è stata imputata in parte ad attività formativa e in parte ad attività di promozione del volontariato, nei rispettivi oneri generali di area, proprio perché relativa a più azioni dell'una e dell'altra area.

Le azioni oneri generali di area cui si fa riferimento sono state inserite a partire dalla programmazione 2014 del Centro al fine di meglio rappresentare l'area di gestione.

Risorse umane retribuite

L'Ente si è avvalso durante l'anno, per lo svolgimento delle sue attività delle prestazioni di lavoro dei soggetti più avanti indicati in dettaglio.

Prime fra tutte naturalmente vi sono le prestazioni fornite a titolo di lavoro subordinato dai dipendenti in forza nel 2018.

Nella successiva tabella viene evidenziato il costo complessivo annuale sostenuto per i dipendenti; per costo complessivo annuale si intende il costo complessivo sostenuto per il dipendente nell'anno,

comprensivo di: retribuzione lorda, oneri sociali e assicurativi, accantonamento Tfr, rimborsi spese, IRAP, ecc… Tali oneri del personale dipendente confluiscono, per natura, nella voce "Personale".

Gli oneri del personale includono anche quelli relativi allo straordinario realizzato dalle dipendenti Rubinelli, Brunetti, D'Amuri e Marangione nel periodo di ottobre per far fronte al particolare carico di lavoro derivante dal sovrapporsi di numerose attività tra cui la Rassegna del Volontariato e della Solidarietà, e rappresentano dunque il totale del costo del personale sostenuto dal Centro Servizi nel corso del 2018 per la struttura e la missione e correttamente contabilizzato.

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO SUBORDINATO (DIPENDENTI)						
Dipendente	**Livello retributivo**	**Tipo di contratto (tempo determina/indeterminato)**	**% Part Time (full time = 100%)**	**Costo complessivo annuale**	**Di cui Oneri di supporto generale**	**Di cui Oneri da Attività tipica**
dipendente 1 – Lazzoni	Quadro	CCNL Commercio tempo indeterminato	75%	€ 49.774,07	€ 25.687,75	€ 24.086,32
dipendente 2 – D'Amuri	Quadro	CCNL Commercio tempo indeterminato	60%	€ 34.206,05	€ 5.449,69	€ 28.756,36
dipendente 3 – Brunetti	Impiegato di I livello	CCNL Commercio tempo indeterminato	100%	€ 47.580,92	€ 0,00	€ 47.580,92
dipendente 4 – Rubinelli	Impiegato di IV livello	CCNL Commercio tempo indeterminato	50%	€ 17.671,03	€ 5.615,89	€ 12.055,14
dipendente 5 – Marangione	Impiegato di II livello	CCNL Commercio tempo indeterminato	60%	€ 25.972,32	€ 17.375,43	€ 8.596,89
			TOTALE	**€ 175.204,39**	**€ 54.128,76**	**€ 121,075,63**

Il totale del Personale sopra riportato (€ 175.204,39) differisce dal totale riportato nella tabella precedente (€ 175.632,39) e nei vari prospetti di bilancio nonché nel Prospetto di sintesi per la presenza di altri oneri connessi al personale, quali i costi sostenuti per l'accordo con il sindacato relativamente alla liquidazione anticipata del TFR (€ 260,00), che sono stati imputati interamente negli oneri del personale relativi al supporto generale e di alcune voci di rimborso spese non inserite in busta paga (€ 168,00).

Con riferimento agli oneri da Attività tipica sostenuti per il personale dipendente si riporta di seguito la tabella riepilogativa di dettaglio che evidenzia l'apporto di ogni singolo dipendente per la realizzazione delle azioni previste dalla programmazione 2018 e di conseguenza l'apporto fornito da ciascuno e nel complesso alla singola area della missione.

Il costo del personale rappresenta, infatti, uno degli oneri cosiddetti comuni e in particolare la tabella seguente (in cui i valori decimali dei vari importi sono approssimati per una maggiore immediatezza) illustra come lo stesso viene ripartito tra le diverse voci del piano dei conti in base a ruolo e funzioni svolte.

Per la ripartizione del costo totale del personale si è fatto ricorso a un criterio il più possibile oggettivo che tenga conto del tempo dedicato – seppure quantificato sulla base di una stima - da ciascuna risorsa umana alle differenti attività di missione e per ognuna di queste alle differenti azioni previste ovvero alle attività di supporto generale.

RIPARTIZIONE COSTO LORDO DIPENDENTI C.S.V. TARANTO 2018											
ATTIVITA'	**%**	**LAZZONI**	**%**	**D'AMURI**	**%**	**BRUNETTI**	**%**	**RUBINELLI**	**%**	**MARANGIONE**	**COSTO TOTALE PER AZIONE**
PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	29%	14.682	28%	9.504	28%	13.475	5%	890	7%	1.919	**40.470**
XIVRASSEGNA		*2.542*		*1.765*		*5.827*		-		-	10.135
MOMENTI PARTECIPATIVI		*1.259*		-		*2.817*		-		-	4.076
GIOVANI IN VOLO. XIII ED.		*5.232*		*3.335*		*1.518*		-		-	10.085
BIENNALE DELLA PROSSIMITA'		-		*723*		*1.664*		-		-	2.387
SPORTELLO VOLONTARIATO-UNIVERSITA'		*686*		*1.023*		*#RIF!*		#RIF!		#RIF!	#RIF!
CON IL VOLONTARIATO A SCUOLA DI CITTADINANZA		*1.420*		*282*		*1.649*		-		-	3.351
IDEE DI REWTE PER PROMUOVERE IL VOLONTARIATO		*2.193*		-		-		-		*1.919*	4.111
ONERI GENERALI DI PROMOZIONE		*1.350*		*2.376*		-		*890*		-	4.616
CONSULENZA E ASSISTENZA	5%	2.733	20%	6.867	54%	25.931	0%	-	26%	6.678	**42.209**
ASSISTENZA (GIURIDICO-LEGALE, GESTIONE, PROGETTAZIONE, ECC…)		*526*		*3.281*		*25.931*		-		*6.000*	35.739
FONDI EUROPEI ED EXTRA d. lgs 117/17		*2.207*		*3.586*		-		-		*678*	6.470
FORMAZIONE	0%	-	26%	8.852	0%	-	0%	-	0%	-	**8.852**
Percorso formativo dirigenti TS		-		*555*		-		-		-	555
Corsi di interesse comune 2018		-		*4.435*		-		-		-	4.435
ONERI GENERALI DI FORMAZIONE		-		*3.862*		-		-		-	3.862
INFO. E COMUNICAZIONE	10%	5.136	5%	1.683	0%	-	44%	7.729	0%	-	**14.548**
NEWSLETTER CSV INFORMA		*1.020*		-		-		*3.865*		-	4.885
SITO WEB CSV TARANTO		*1.507*		*1.683*				*3.865*			7.055
RIVISTA REGIONALE DI APPROFONDIMENTO		*2.609*		-		-		-		-	2.609
RICERCA E DOCUMENTAZIONE	0%	-	0%		0%	-	5%	859	0%	-	**859**
BIBLIOTECA CSV TARANTO		-		-		-		*859*		-	859
ANIMAZIONE TERRITORIALE	0%	-	5%	1.850	0%	-		-		-	**1.850**
PERCORSO DI ANIMAZIONE RETI		-		*1.850*		-		-		-	1.850
SUPPORTO LOGISTICO	0%	-	0%	-	0%	-	15%	2.577	0%	-	**2.577**
ONERI GENERALI DI SUPPORTO LOGISTICO		-		-		-		*2.577*		-	2.577
ONERI DI FUNZ. SPORTELLI TERRITORIALI	3%	1.536	0%	-	17%	8.175	0%	-	0%	-	**9.711**
TOTALE MISSIONE	**48%**	**24.087**	**84%**	**28.756**	**100%**	**47.581**	**68%**	**12.055**	**33%**	**8.597**	**121.076**
SUPPORTO GENERALE	**52%**	**25.688**	**16%**	**5.450**	**0%**	-	**32%**	**5.616**	**67%**	**17.375**	**54.129**
COSTO TOTALE DIPENDENTI	**100%**	**49.774**	**100%**	**34.206**	**100%**	**47.581**	**100%**	**17.671**	**100%**	**25.972**	**175.204**

Si segnala che per quanto si sia cercato, attraverso tale tabella riepilogativa, di rappresentare nella maniera più oggettiva possibile l'andamento dell'attività svolta dal personale dipendente nel 2018 – si rilevano, infatti, delle variazioni rispetto alla previsione - la stessa non rende conto degli apporti forniti dal personale per il completamento delle azioni riferite agli anni precedenti, come pure di quelli forniti dal personale per la realizzazione di attività che non erano inserite in programmazione ma sono state realizzate perché legittime, coerenti con la mission istituzionale del CSV e perché capaci di produrre ulteriore beneficio al mondo del volontariato locale (un dettaglio di tali attività è

fornito nella Relazione di gestione). Tali importi vanno considerati all'interno dei valori espressi per le singole aree di riferimento.

Come evidenziato in tabella l'organico dell'Ente non ha subito incrementi nel numero rispetto al 31.12.2017; l'organico risulta, pertanto, al 31.12.2018 così suddiviso:

· N.1 quadro con funzioni di direttore, Camilla Lazzoni;

· N.1 quadro con funzioni di responsabile della formazione, Angela D'Amuri;

· N.1 impiegato di primo livello con funzioni di assistenza tecnica giuridico-legale, Anna Lucia Brunetti;

· N. 1 impiegato di quarto livello con funzioni di segreteria, Anna Daniela Rubinelli;

· N. 1 impiegato di secondo livello con funzioni amministrative, Grazia Marangione.

Esistono, poi, anche altre posizioni lavorative che, durante l'anno in oggetto, hanno ricoperto ruoli e funzioni stabili nell'assetto organizzativo dell'Ente, in particolare alcuni liberi professionisti.
Nel corso del 2018, in continuità con l'anno precedente, il medico competente per il CSV Taranto è stato il Dott. Cosimo Cassetta, secondo quanto disposto dall'art.41 del D. Lgs. 81/2008 relativamente alla sorveglianza sanitaria.
Con riferimento ai professionisti impiegati dal Centro Servizi, per costo complessivo annuale sostenuto nell'anno si intende, invece, il costo comprensivo di: compenso professionale, rimborsi spese, rivalsa ai fini previdenziale, ecc… Tali oneri dei professionisti confluiscono, per natura, nella voce "Servizi":

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (LIBERI PROFESSIONISTI)			
Collaboratore	**Costo complessivo annuale**	**Oneri di supporto generale**	**Oneri da Attività tipica**
Professionista 1 – UFFICIO STAMPA E ATT. PROMOZ.	€ 15.000,00	€ 0	€ 15.000,00
Professionista 2 – TENUTA CONTABILITÀ	€ 5.311,20	€ 5.311,20	€ 0,00
Professionista 3 – SICUREZZA	€ 1.218,05	€ 1.218,05	€ 0,00
Professionista 4 – MEDICO DEL LAVORO	€ 355,50	€ 355,50	€ 0,00
TOTALE	**€ 21.884,75**	**€ 6.884,75**	**€ 15.000,00**

Con riferimento all'addetto stampa incaricato dal Centro, il cui costo complessivo è sopra riportato, si evidenzia che lo stesso ha svolto attività di ufficio stampa per le OdV, per un importo pari a €

11.600,00 come indicato nel Prospetto relativo alle azioni 2018 svolte in corso d'anno. Il professionista incaricato in qualità di addetto stampa affianca, inoltre, il Centro nella diffusione delle principali iniziative promozionali inserite in programmazione. Il compenso relativo a tale attività, pari a € 3.400,00, rappresenta un onere comune a più azioni appartenenti alla medesima area gestionale, quella promozione del volontariato, e viene dunque imputato a partire dall'anno 2014 interamente all'azione oneri generali di area, nella voce S*ervizi* per tener conto della natura del costo.

Risorse umane non retribuite (lavoro volontario)

Il Centro, nel corso del 2018, non si è avvalso di risorse volontarie.

Organi di amministrazione e controllo

Di seguito si riporta il dettaglio dei compensi corrisposti ai componenti l'organo di controllo del C.S.V. Taranto.

Agli amministratori non sono corrisposti compensi a norma di statuto (art. 8); la corresponsione dei rimborsi spese agli stessi viene effettuata in ottemperanza a quanto previsto in proposito dal Regolamento amministrativo – contabile dell'Ente.

COMPENSO ORGANO DI CONTROLLO	
Presidente	€ 4.354,53
Componente	€ 2.903,01
Componente di nomina Co.Ge.	€ 0,00
TOTALE	**€ 7.257,54**

Si ricorda che a partire dall'annualità 2013 il costo relativo al compenso del componente di nomina Co.Ge. è sostenuto dallo stesso Comitato, secondo la delibera di quest'ultimo del 15 luglio 2013.

Locazioni di immobili e finanziarie

Il Centro ha in essere un contratto di locazione per la sede di Viale Magna Grecia n. 420/A a Taranto a partire dal 2005. Il canone annuo è risultato pari a € 7.504,20.

Informazioni relative al risultato d'esercizio

Come risulta da quanto esposto in dettaglio, il bilancio d'esercizio 2018 del C.S.V. Taranto si chiude con un risultato positivo pari a € 150,00, derivante da attività accessorie. Con riferimento alla restante gestione, si registra, come di consueto, un pareggio in quanto la differenza tra il valore dei proventi, rappresentati dai contributi attribuiti dal Co.Ge. per la realizzazione delle azioni relative alla programmazione annuale 2018 e il completamento di quelle rivenienti dagli anni precedenti e dagli altri proventi indicati e destinati dal Centro ad attività tipica, e gli oneri totali sostenuti è stata accantonata ai Fondi vincolati alle funzioni del CSV, attraverso il rinvio all'esercizio successivo dei contributi non utilizzati.

Tale differenza si suddivide, come detto, in diverse componenti.

La prima, pari a € 25.089,60, derivante da:

- la differenza tra il valore dei contributi attribuiti dal Co.Ge. per la realizzazione delle azioni relative alla programmazione per il I e il II semestre del 2018 e gli oneri di competenza sostenuti a valere sulle azioni non concluse/non realizzate al 31/12/18 e che si concluderanno/realizzeranno nel corso del 2019, pari a 14.593,13 euro;
- la differenza tra il valore dei contributi derivanti dalle risorse non vincolate e gli oneri di competenza sostenuti a valere sulle azioni specifiche interessate dalla rimodulazione non concluse/non realizzate al 31/12/18 e che si concluderanno/realizzeranno nel corso del 2019 pari a 10.496,47 euro.

Tale importo attraverso il meccanismo del risconto va ad alimentare il **Fondo Completamento azioni** dei Fondi vincolati alle funzioni del CSV.

La seconda, derivante dalla differenza tra il valore dei contributi relativi al completamento azioni anni precedenti e gli oneri di competenza sostenuti a valere sulle azioni non concluse/non realizzate al 31/12/18 e che si concluderanno/realizzeranno nel corso del 2019 pari a 24.720,31 euro.

Tale importo attraverso il meccanismo del risconto va anch'esso ad alimentare il **Fondo Completamento azioni** dei Fondi vincolati alle funzioni del CSV.

La terza, pari complessivamente a € 41.248,39, derivante da economie realizzate nello svolgimento delle attività 2018 programmate o da attività non realizzate che non si intende realizzare nel corso del 2019, ovvero da economie realizzate nel completamento delle azioni relative agli anni precedenti, nonché da quelle realizzate per effetto degli altri proventi e ricavi registrati e per i proventi straordinari. Tale componente, la cui composizione di dettaglio è stata già illustrata nella

sezione relativa ai Fondi della presente NI, attraverso il meccanismo del risconto va ad alimentare il **Fondo Risorse in attesa di destinazione**.

Di seguito si ripropongono le movimentazioni intervenute nel Fondo risorse in attesa di destinazione nel corso del 2018:

Data movimentazione	Importo in €	Note
	+ 40.677,64	Risorse libere al 31.12.17
03.10.2018	- 39.677,64	Rimodulazione Piano II semestre 2018 (autorizzazione 02 ottobre)
13.10.2018	- 1.000,00	Rimodulazione Piano II semestre 2018 (autorizzazione integr. 12 ottobre)
31.12.2018	+ 41.248,39	Economie da attività svolte nel 2018
	+ 41.248,39	**Totale risorse libere al 31.12.18**

Si evidenzia che l'assemblea dei soci in data 23 luglio 2018, coerentemente con quanto comunicato dal CO.GE. Puglia in data 25 giugno, aveva deliberato di destinare l'importo di € 40.677,64 allocato nel Fondo risorse in attesa di destinazione al 31.12.2017 ad integrazione del programma di attività del II semestre 2018 come riportato nella seguente tabella:

DESCRIZIONE		Piano I e II semestre 2018 (al netto degli oneri del personale)	RESIDUI NON VINCOLATI - "Fondo risorse in attesa di destinazioe al 31.12.2017	Programma definitivo 2018 (al netto degli oneri del personale)
MISSIONE				
Promozione del volontariato	+			
Azione 1) XIV Rassegna del Volontariato e della Solidarietà		€ 16.000,00	€ 4.000,00	€ 20.000,00
Azione 2) Idee di promozione del volontariato		€ 0,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
Azione 3) Web TV		€ 0,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Totale		**€ 16.000,00**	**€ 30.500,00**	**€ 46.500,00**
Assistenza e consulenza	+			
Azione 4) Assistenza tecnica		€ 0,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Totale		**€ 0,00**	**€ 2.500,00**	**€ 2.500,00**
Formazione	+			
Azione 5) Laboratorio di approfondimento		€ 2.000,00	€ 1.677,64	€ 3.677,64
Totale		**€ 2.000,00**	**€ 1.677,64**	**€ 3.677,64**
Informazione e comunicazione	+			
Azione 6) Raccontiamo il volontariato		€ 0,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Totale		**€ 0,00**	**€ 1.000,00**	**€ 1.000,00**
Oneri supporto generale	+			
Acquisti in c/capitale per supporto generale		€ 0,00	€ 500,00	€ 500,00
Servizi		€ 19.194,00	€ 4.500,00	€ 23.694,00
Totale		**€ 19.194,00**	**€ 5.000,00**	**€ 24.194,00**
TOTALE		**€ 37.194,00**	**€ 40.677,64**	**€ 77.871,64**

A seguito dell'autorizzazione all'utilizzo di tali risorse da parte del Co.Ge., comunicata in data 02 e 12 ottobre 2018, il Centro ha dato avvio alle relative azioni e al conseguente impiego, seppure parziale, di tali risorse.

L'importo di € 41.248,39 risulta, dunque, quello effettivamente **libero al 31.12.2018.**

Per il Consiglio Direttivo

Il Presidente

Francesco RIONDINO