

# NOTA INTEGRATIVA

## 2016

Federazione del Volontariato di Verona Onlus

---

Gestione del CSV di Verona e attività istituzionale

## INDICE

1 - Informazioni di carattere generale	Pag.	3
2 – Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati	Pag.	4
3 - Informazioni e prospetti inerenti l'attivo dello Stato Patrimoniale	Pag.	5
4 - Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello Stato Patrimoniale	Pag.	11
5 - Informazioni e prospetti inerenti i proventi, i ricavi e gli oneri del Rendiconto Gestionale	Pag.	17
6 - Informazioni inerenti il "Prospetto di sintesi attività CSV"	Pag.	29
7 - Informazioni inerenti le spese di funzionamento del Comitato di Gestione	Pag.	30
8 – Altre informazioni	Pag.	31
9 – Risultato di esercizio	Pag.	34

## 1. Informazione di carattere generale

La **Federazione del Volontariato di Verona ONLUS** (FDVV) è stata costituita il 22 gennaio 1997 ed è un organismo di coordinamento, costituito sotto forma di associazione di volontariato di II livello, iscritta al Registro regionale del volontariato, codice VR0619.

L'oggetto sociale è indicato all'art. 2 dello Statuto:

“La Federazione non persegue fini di lucro, è apartitica e aconfessionale. Essa, ispirandosi alla Carta dei Valori del Volontariato:

- ❖ persegue, sia direttamente che attraverso le associazioni aderenti, il fine della solidarietà sociale, morale, spirituale ed economica nei confronti delle persone che ne hanno bisogno e delle situazioni nelle quali si esprime l'aspetto negativo della condizione umana: solitudine, sofferenza, malattie, indigenza e disabilità; nonché finalità di sostegno e solidarietà sociale ai sensi della legge 266/1991;
- ❖ nel rispetto dell'autonomia delle singole associazioni aderenti, ne coordina l'attività, con azione concorde di informazione reciproca, cooperazione, anche economica, e integrazione intersettoriale;
- ❖ ha per oggetto la promozione di attività di servizio al volontariato, che potrà realizzarsi anche attraverso la gestione di un centro di servizio per il volontariato (CSV) in conformità alla legge 266/91;
- ❖ promuove e attua:
  - studi, pubblicazioni e ricerche;
  - iniziative di formazione, consulenze, comunicazione;
  - iniziative di sensibilizzazione utili a favorire la crescita del volontariato, l'educazione alla solidarietà sociale, nonché la conoscenza del mondo del volontariato in tutte le sue forme;
  - progetti che coinvolgano le realtà associative e la comunità locale;
  - iniziative di collaborazione attiva tra enti pubblici e associazioni di volontariato anche utilizzando intese e convenzioni.

La FDVV esaurisce le proprie finalità statutarie nell'ambito della provincia di Verona. Ha sede legale e operativa a Verona, in Via Cantarane, 24, c/o la Caserma Santa Marta.

L'Associazione è iscritta al Registro regionale delle persone giuridiche private della Regione Veneto con decreto n. 32 del 16/03/2010.

Fiscalmente l'Ente è inquadrabile come ONLUS di diritto, ai sensi dell'art. 10 D.Lgs. 460/97.

Alla FDVV è stata affidata la gestione del Centro di Servizio per il Volontariato nella provincia di Verona con delibera n. 42 del 27/11/2012 del Comitato di gestione del Fondo Speciale del Volontariato (FSV) del Veneto<sup>1</sup>.

L'organo di amministrazione della FDVV è il Consiglio direttivo, eletto dall'Assemblea dei soci, composto da 7 componenti. Il Presidente, eletto dal Consiglio direttivo, è il legale rappresentante della Federazione.

La Federazione è dotata anche del Collegio dei Revisori dei Conti, composto da 3 membri e del Collegio dei Probiviri.

---

<sup>1</sup> Nel presente documento Comitato di gestione del Fondo Speciale del Volontariato del Veneto è abbreviato in “Coge”. Il Fondo Speciale del Volontariato di cui all'art. 15 L 266/91 è detto “FSV”. Il Centro di Servizio per il Volontariato si riassume in CSV.

Gli Organi sociali della FDVV sono stati rinnovati nell'Assemblea del 23 aprile 2016, che ha eletto i 7 componenti del Consiglio Direttivo, 3 componenti effettivi e 2 componenti supplenti del Collegio dei Revisori, 3 componenti del Collegio dei Probiviri, con mandato triennale.

L'organo di amministrazione del CSV è il Consiglio direttivo, composto da 7 componenti, di cui 4 eletti dall'assemblea della FDVV (i primi 4 del Consiglio Direttivo della Federazione), 2 nominati dal CD della FDVV stessa e uno nominato dal Co.ge. del Veneto, ai sensi dell'art. 2, 2° comma, lettera d) del DM 08/10/97. Il CSV è dotato anche di un Organo di Controllo, composto da 3 membri, di cui uno designato dalla FDVV, uno dal Coge del Veneto e uno dalla Provincia di Verona.

Il Bilancio consuntivo 2016 è redatto seguendo il “**modello unificato di rendicontazione delle attività dei CSV e dei Coge**”, approvato da CSVnet e Consulta nazionale Coge, pubblicato nel 2011. Tale modello prevede uno schema di Stato patrimoniale, un Rendiconto gestionale, redatto secondo provenienza dei proventi e destinazione degli oneri, e la nota integrativa. Le linee guida per la redazione della nota integrativa sono state pubblicate nel febbraio 2013. Ad esse si rifà il presente documento.

In allegato al presente documento sono altresì forniti:

- ❖ il “prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV” previsto dal predetto modello unificato di rendicontazione
- ❖ Il prospetto di rendiconto per natura richiesto dal Coge del Veneto contenente la riclassificazione dei costi per natura.

## 2. Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati

Durante l'esercizio 2016 l'Ente ha tenuto, per la propria contabilità istituzionale, regolari scritture contabili in partita doppia, applicando per analogia i principi contabili e le modalità di tenuta tipiche delle società commerciali. Sono quindi stati applicati principi di competenza nella rilevazione degli oneri e dei proventi. Per quanto riguarda la forma e la sostanza del bilancio e degli allegati si fa riferimento alle indicazioni comuni a tutti gli Enti Gestori dei Centri di Servizio contenute nel **modello unificato di rendicontazione delle attività dei CSV e dei Coge**”, approvato da CSVnet e Consulta nazionale Coge, pubblicato nel 2011. L'utilizzo del software gestionale “Sic et Simpliciter” fornito gratuitamente da CSVnet, ha permesso l'utilizzo della contabilità analitica per centri di costo/ricavo prevista dagli schemi nazionali adottati dai CSV, e consente:

- ❖ la completa separazione, sia a livello di oneri che di proventi, tra l'attività prevista e finanziata dalla legge 266/1991 e l'attività di tipo diverso
- ❖ una gestione più razionale e corretta delle spese generali.

Gli acquisti di beni strumentali sono stati ammortizzati nell'esercizio sempre al 100%. È da segnalare che il costo di ammortamento per i beni acquisiti con il FSV è comunque coperto dall'attribuzione dell'anno di acquisizione e appostato nello Stato Patrimoniale alla voce “fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni CSV”, conto che rientra tra i fondi vincolati del netto patrimoniale. Nel commento alle immobilizzazioni si darà conto delle operazioni effettuate l'ente gestore si è conformato ai criteri delineati nelle già citate Linee guida nazionali nella gestione dei Fondi residui derivanti dal FSV. A tale scopo si è seguito quanto riportato nel parere congiunto rilasciato dalla Consulta nazionale dei Comitati di Gestione e da CSVnet su interpellanza del Coge del Veneto e del Coordinamento dei CSV del Veneto.

L'utilizzo dei fondi ex L.266/91, accantonati e residui alla chiusura dell'esercizio, sono così gestiti:

- ❖ i fondi previsti a preventivo e programmati, ma la cui realizzazione delle attività si viene a trovare nel 2017, sono stornati dai proventi e riallocati nel fondo patrimoniale risorse vincolate;

- ❖ i fondi FSV inutilizzati nel corso dell'esercizio 2016 e non vincolati a progetti di programma sono stornati dai proventi e riallocati nel fondo patrimoniale risorse in attesa di destinazione
- ❖ i fondi derivanti da risparmi di risorse allocate negli anni precedenti riallocati nel fondo patrimoniale risorse in attesa di destinazione.

La gestione delle attività finanziate con il FSV è necessariamente in pareggio e, di conseguenza, il risultato di esercizio coincide con il risultato delle attività diversamente finanziate (sia con progetti sul territorio che con rimborsi da parte di ENP per utilizzo dei servizi).

### 3. Informazioni e prospetti inerenti l'attivo dello Stato Patrimoniale

#### 3.1 Quote associative ancora da versare

La FDVV di Verona non prevede il versamento di quote associative iniziali nell'ente.

#### 3.2 Immobilizzazioni

##### ❖ Immobilizzazioni immateriali

Non risultano a bilancio immobilizzazioni immateriali.

##### ❖ Immobilizzazioni materiali

<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite per la funzione CSV con l'impiego di risorse del FSV ed extra"</b>							
Descrizione	Valore storico	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2015	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2016	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2016	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2016
Terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-
Impianti e attrezzature	44.448,64	44.448,64	314,55	-	-	314,55	44.763,19
Altri beni: materiale vario CSV	66.112,41	66.112,41	570,98	-	-	570,98	66.683,39
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>€ 110.561,05</b>	<b>€ 110.561,05</b>	<b>€ 885,53</b>	-	-	<b>€ 885,53</b>	<b>€ 111.446,58</b>

Visti gli importi esigui, i valori delle immobilizzazioni sono inseriti al lordo per l'importo derivante da fattura in fase di acquisto. Tutte le immobilizzazioni sono ammortizzate al 100% e i fondi sono riportati nel Passivo dello Stato Patrimoniale alla voce "Fondo immobilizzazioni vincolate". Gli importi indicati nella tabella sopra riportata si riferiscono, quindi, ai valori al lordo degli ammortamenti.

<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con risorse diverse dal FSV e con vincolo da donatore "</b>							
Descrizione	Valore storico	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2015	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2016	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2016	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2016
Terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-
Impianti e attrezzature	-	-	-	-	-	-	-
Automezzi	9.000,00	9.000,00	-	-	-	-	9.000,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>€ 9.000,00</b>	<b>€ 9.000,00</b>	-	-	-	-	<b>€ 9.000,00</b>

Il valore in oggetto, che non ha subito variazioni nel corso dell'anno 2016, si riferisce all'autovettura della Federazione. Il valore di tale bene va nel conto dello Stato Patrimoniale denominato "Fondi vincolati destinati da terzi". La tabella che segue dettaglia i beni **acquisiti** nell'esercizio, al loro costo di acquisizione.

#### Acquisti di beni in C/Capitale effettuati nell'esercizio:

Destinazione	Immobilizzazioni acquisite con le risorse del FSV	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FSV	Totale
<b>Immobilizzi destinati al supporto generale</b>			
<i>Stampante</i>	119,56	-	119,56
<i>Cellulare Numero aziendale direttore</i>	119,99	-	119,99
<b>Totale parziale</b>	<b>239,55</b>	-	<b>239,55</b>
<b>Immobilizzi destinati all'attività tipica di CSV</b>			
<i>Gazebo per attività Promozione</i>	75,00		75,00
Piano Cottura Appartamento SVE		169,99	169,99
Frigo Appartamento Progetto SVE		225,00	225,00
Forno Appartamento Progetto SVE		175,99	175,99
<b>Totale parziale</b>	<b>75,00</b>	<b>570,98</b>	<b>645,98</b>
<b>Immobilizzi destinati alle attività tipiche diverse da quelle di CSV</b>			
--			
<b>Totale parziale</b>	-	-	-
<b>Immobilizzi destinati ad attività accessorie</b>			
--	-	-	-
<b>Totale parziale</b>	-	-	-
<b>Immobilizzi detenuti quale investimento</b>			
<b>Totale parziale</b>	-	-	-
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>314,55</b>	<b>570,98</b>	<b>885,53</b>

❖ **Immobilizzazioni finanziarie**

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

**3.3 Attivo circolante**

❖ **Rimanenze: non presenti**

Non sono presenti rimanenze.

❖ **Crediti**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
€ 230.000,61	€ 444.095,32	- € 214.094,71

I crediti vantati dalla FDVV sono di tre tipologie:

- di natura commerciale marginale relativa all'attività di consulenza svolta
- di altra natura: verso il FSV e verso altri Enti (specialmente enti pubblici) per lo svolgimento di Progetti specifici.
- per imposte e v.so inail
- **Crediti verso clienti**

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2016		
				Totale al 31/12/2015	Variazioni
Fondazione AIDA	2.150,00	-	2.150,00	-	+ 2.150,00
CSVnet	1.074,10	-	1.074,10	-	+ 1.074,10
Opificio dei Sensi	140,00	-	140,00	-	+ 140,00
Gestio stl	300,00	-	300,00	-	+ 300,00
<b>TOTALE</b>	<b>3.664,10</b>	-	<b>3.664,10</b>	-	<b>+3.664,10</b>

Di seguito si indicano gli importi incassati, nel periodo che va dall'01/01/2017 alla data di approvazione del bilancio:

Descrizioni Incassi			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2016	Incassato nel periodo	Saldo alla data di approvazione del bilancio
Fondazione AIDA	2.150,00	650,00	1.500,00
Opificio dei Sensi	140,00	140,00	-
CSVnet	1.074,10	1.074,10	-
Gestio stl	300,00	300,00	-
<b>TOTALE</b>	<b>3.664,10</b>	<b>2.624,10</b>	<b>1.500,00</b>

- **Crediti verso altri**

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2016		
Crediti verso Fondo Speciale per contribuiti assegnati da ricevere	-	-	-		
Crediti v/Fondazioni bancarie da FSV	€ 166.565,80	-	€ 166.565,80		
Crediti v/Enti pubblici e privati	€ 56.484,12	-	€ 56.484,12		
Crediti v/odv per acconti su progetti finanziati	-	-	-		
Crediti v/associati per quote associative	-	-	-		
Depositi cauzionali	-	-	-		
Crediti v/istituti previdenziali	-	-	-		
Crediti v/Inail	€ 465,59	-	€ 465,59		
Crediti v/fornitori	-	-	-		
Altri crediti (IRAP)	€ 2.821,00	-	€ 2.821,00	Totale al 31/12/2015	Variazioni
<b>TOTALE</b>	<b>€ 226.336,51</b>	<b>-</b>	<b>€ 226.336,51</b>	<b>€ 444.095,32</b>	<b>-€ 217.758,81</b>

Di cui:

Elenco crediti			
Elenco crediti	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Crediti v/ FSV per contribuiti attribuiti/assegnati dal Coge	€ 166.565,80	€ 177.586,72	- € 11.020,92
<b>TOTALE</b>	<b>€ 166.565,80</b>	<b>€ 177.586,72</b>	<b>- € 11.020,92</b>

Descrizione crediti v/Fondazioni bancarie			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Crediti v/Fondazione Cariverona	-	-	-
Crediti v/Fondazione Cassamarca	95.985,70	107.032,61	-€ 11.046,91
Crediti v/Fondazione Venezia	38.004,11	38.004,11	-
Crediti v/Fondazione B.M Rovigo	-	-	-
Crediti v/Fondazione Monte di Pieta	-	-	-
Crediti v/Fondazione Cariparo	-	-	-
Crediti v/Fondazione da assegnare	32.575,99	32.550,00	+€ 25,99
<b>TOTALE</b>	<b>€ 166.565,80</b>	<b>€ 177.586,72</b>	<b>-€ 11.020,92</b>

Di seguito si indicano gli importi incassati nel periodo che va dall'01/01/2017 alla data di approvazione del bilancio:



Descrizione incassi			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2016	Incassato nel periodo	Saldo alla data di approvazione del bilancio
Crediti v/Fondazione Cariverona	-	-	-
Crediti v/Fondazione Cassamarca	95.985,70	-	95.985,70
Crediti v/Fondazione Venezia	38.004,11	-	38.004,11
Crediti v/Fondazione Monte di RO	-	-	-
Crediti v/Fondazione Monte di Pieta	-	-	-
Crediti v/Fondazione Cariparo	-	-	-
Crediti v/Fondazione da assegnare	32.575,99	-	32.575,99
<b>TOTALE</b>	<b>€ 166.565,80</b>	-	<b>€ 166.565,80</b>

Si mantiene buona la gestione degli incassi da parte delle Fondazioni bancarie con riferimento all'assegnazione dei fondi FSV. Dopo la chiusura dell'esercizio si è ricevuto dal Coge il riparto della voce Crediti v/Fondazione da assegnare, che risulta essere quindi così suddivisa:

Elenco Crediti v/Fondazione da assegnare	Importo
Crediti v/Fondazione Cariverona	26.289,35
Crediti v/Fondazione Cassamarca	-
Crediti v/Fondazione Venezia	574,57
Crediti v/Fondazione Monte di RO	-
Crediti v/Fondazione Monte di Pieta	-
Crediti v/Fondazione Cariparo	5.712,07
Crediti v/Fondazione da assegnare	-
<b>TOTALE</b>	<b>€ 32.575,99</b>

Qui di seguito si riportano anche i crediti verso enti pubblici e privati derivanti da attività di progettazione extra fondi FSV. Vi è una forte riduzione dei crediti verso enti per progetti, in quanto i progetti avviati nel 2016 si sono conclusi o gli anticipi per l'avvio dei progetti finanziati nel 2016 sono già stati ricevuti. I crediti sono per la maggior parte dovuti a nuovi progetti iniziati nel 2016 e che termineranno nel 2017, per i quali è già disponibile un acconto con cui le spese sostenute nel 2016 sono coperte. In pratica la presenza di questo credito non ha impatto sulla gestione finanziaria dell'ente gestore.

Descrizione crediti v/enti			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
CSVNET	-	334,00	- 334,00
Crediti totali per progetto "Punto prelievo"	-	21.340,27	-21.340,27
Regione Veneto - Servizio Civile Regionale	-	46.603,79	-46.603,79
Fondazione Cariverona per progetto GECS	-	38.230,54	-38.230,54
Banco Popolare Verona – Bando M. Fiducia 2015	-	20.000,00	-20.000,00
Banco Popolare Verona – Bando M. Fiducia 2016	25.000,00	-	25.000,00
Regione Veneto - Progetto Stacco	-	140.000,00	- 140.000,00
Regione Veneto – Formazione Servizio Civile	18.000,00	-	18.000,00
Agenzia Nazionale – Progetto SVE	8.194,12	-	8.194,12
Ministero Welfare – Progetto “Volo Tra i Banchi”	5.290,00	-	5.290,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 56.484,12</b>	<b>€ 266.508,60</b>	<b>- €210.024,48</b>

Di seguito si indicano gli importi incassati nel periodo che va dall'01/01/2017 alla data di approvazione del bilancio:

Descrizione crediti v/enti			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2016	Incassato nel periodo	Saldo alla data di approvazione del bilancio
Banco Popolare Verona – Bando M. Fiducia 2016	25.000,00	-	25.000,00
Regione Veneto – Progetto Formazione S. civile	18.000,00	-	18.000,00
Agenzia Nazionale – Progetto SVE	8.194,12	-	8.194,12
Ministero Welfare – Progetto “Volo Tra i Banchi”	5.290,00	-	5.290,00
<b>TOTALE</b>	<b>€56.484,12</b>	-	<b>€56.484,12</b>

Si evidenziano anche dei Crediti verso INAIL e IRAP che verranno saldati mediante compensazione dei debiti 2017.

Descrizione crediti v/enti			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Credito INAIL	465,29	-	465,29
Crediti IRAP	2.821,00	-	2.821,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 3.286,29</b>	-	<b>€3.286,29</b>

#### ❖ Attività finanziarie non immobilizzate

Non sono presenti attività finanziarie non immobilizzate.

### 3.4 Disponibilità liquide

La voce di bilancio espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide, alla data di chiusura dell'esercizio, presenti sui conti correnti bancari intestati all'Ente Gestore e nelle casse dello stesso:

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
€ 951.672,95	€ 726.891,98	€ 224.780,97

DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
<b>1) depositi bancari e postali</b>			
Banca Unicredit conto 10864530 (Fondi FSV)	555.185,59	518.929,18	36.256,41
Banco Popolare 01505 (Fondi FSV)	199.922,68	199.967,90	-45,23
Banco Popolare conto 51276 (Fondi extra)	191.481,87	7.419,7	184.062,17
Banca Unicredit conto 40215048 (Fondi extra)	4.639,51	-	4.639,51
<b>2) assegni</b>	-	-	-
<b>3) Denaro e valori in cassa FSV</b>	322,95	352,62	-29,67
<b>3) Denaro e valori in cassa extra FSV</b>	120,35	222,58	-102,23
<b>Totale</b>	<b>€ 951.672,95</b>	<b>€ 726.891,98</b>	<b>€ 224.780,97</b>

**Si segnala che il conto corrente Unicredit nr 40215048 è il deposito vincolato per la personalità giuridica (vincolato oltre il 30% di 15.000 €, somma fissata per legge regionale).**

La liquidità nel complesso è significativamente aumentata. Le ragioni sono da ricercarsi sia nella più tempestiva erogazione dei fondi da parte delle Fondazioni Bancarie per i fondi FSV, sia ad un contenimento, per altro in linea con l'andamento degli ultimi due anni, dell'attività di progettazione sociale con lo strumento dei bandi. Inoltre è da segnalare che vi sono stati parecchi accrediti di acconti per progetti extra FSV, in fase di avvio alla fine del 2016, sul CC dell'ente.

La liquidità consente di fronteggiare senza problemi il debito complessivo per i progetti ancora da liquidare alle OdV e tutti i nuovi progetti e proposte che il CSV vorrà proporre nell'anno successivo.

### **3.5 Ratei e risconti attivi: non presenti**

Non sono presenti ratei e risconti attivi.

## **4. Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello Stato Patrimoniale**

### **4.1 Patrimonio netto**

<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
<b>€ 208.740,94</b>	<b>€ 199.473,51</b>	<b>+ € 9.267,43</b>

Il patrimonio netto dell'Ente Gestore di compone delle seguenti voci:

1. Fondo di dotazione dell'Ente
2. Patrimonio vincolato
3. Patrimonio libero.

Le tabelle seguenti ne illustrano la composizione.

#### **❖ Fondo di dotazione dell'ente**

<b>FONDO DI DOTAZIONE</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>
Fondo di dotazione dell'ente	-	-	-	-
<b>Totale</b>	-	-	-	-

#### **❖ Patrimonio vincolato**

Il patrimonio vincolato dell'ente gestore risulta essere costituito da voci relative a vincoli posti da terzi all'ente gestore per l'utilizzo vincolato di risorse, a voci relativi a vincoli posti per decisione degli organi statutari della Federazione stessa, a voci relative alle immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV acquisite negli anni con il FSV. Di seguito i dettagli delle movimentazioni.

<b>PATRIMONIO VINCOLATO DELL'ENTE GESTORE</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>
1) Fondi vincolati destinati da terzi	9.000,00	-	-	9.000,00
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari	27.974,34	-	-	27.974,34
<b>Totale</b>	<b>€ 36.974,34</b>	-	-	<b>€ 36.974,34</b>

Nessuna variazione rispetto al valore esistente al 01/01/2016. I fondi vincolati per la decisione degli organi statutari sono relativi alle somme dichiarate come patrimonio al momento del riconoscimento della personalità giuridica della Federazione.

<b>FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	110.561,05	885,53		111.446,58
<b>Totale</b>	<b>€ 110.561,05</b>	<b>€ 885,53</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 111.446,58</b>

Il fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV costituisce la contropartita al passivo delle voci relative alle immobilizzazioni materiali iscritte all'Attivo di Stato Patrimoniale e come tale ne segue la movimentazione.

#### ❖ **Patrimonio libero dell'ente gestore**

Il patrimonio libero dell'ente gestore è dato dalle riserve statutarie (non esistenti) e dalle somme dei risultati gestionali degli esercizi passati e di quello in corso.

<b>PATRIMONIO LIBERO DELL'ENTE GESTORE</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>
1) Risultato gestionale esercizio in corso	25.867,98	16.448,69	25.867,98	16.448,69
2) Risultato gestionale esercizi precedenti	26.070,14	17.801,20	-	43.871,34
3) Riserve statutarie	-	-	-	-
4) Lasciti testamenti e donazioni	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>€ 51.938,12</b>	<b>€ 34.249,89</b>	<b>€ 25.867,98</b>	<b>€ 60.320,03</b>

Si evidenzia un incremento del patrimonio libero rispetto al 2015. La voce Risultato Gestionale esercizio in corso comprende l'utile di esercizio rilevato dal rendiconto gestionale 2016.

La voce Risultato gestionale esercizi precedenti comprende il risultato degli esercizi precedenti e quota parte del risultato d'esercizio 2015, così come stabilito dall'assemblea dei soci del 23 aprile 2016.

La destinazione del risultato gestionale dell'anno 2016 avverrà secondo le indicazioni dell'assemblea dei soci, come proposto nel paragrafo 9, in fondo alla relazione.

## 4.2 Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
€ 842.687,08	€ 744.230,50	€ 98.456,58

I fondi rischi e oneri futuri contengono al loro interno le seguenti poste:

- Fondo per completamento azioni CSV e ente gestore (risorse vincolate da programmazione)
- Fondo risorse in attesa di destinazione CSV (risorse vincolate alla funzione di CSV ma non ancora programmate)
- Fondo rischi

### ❖ Fondi vincolati alle funzioni di CSV e dell'ente gestore

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2016
1) Fondo completamento azioni CSV	197.564,81	307.704,60	197.564,81	307.704,60
1b) Fondo completamento azioni ente gestore	142.563,81	108.836,97	142.563,81	108.836,97
2) Fondo risorse in attesa di destinazione CSV	404.109,88	22.035,63		426.145,51
3) Fondo rischi	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>€ 744.238,50</b>	<b>€ 438.577,20</b>	<b>€ 340.128,62</b>	<b>€ 842.687,08</b>

Il **Fondo per completamento azioni** è alimentato delle risorse che, attraverso il meccanismo contabile del risconto, vengono rinviate all'esercizio successivo per completare le azioni – di carattere non continuativo – programmate nell'annualità in chiusura. La composizione è così strutturata:

- **Fondo Completamento azioni CSV da FSV:** per € **307.704,60** residui vincolati rispetto alla programmazione 2016, il dettaglio di tale importo, suddiviso per tipologia di progetto, è riportato nella tabella a seguire.
- **Fondo Completamento azioni ente gestore extra FSV:** per € **108.836,97** da residui vincolati come da programmazione 2016 il cui dettaglio è riportato sempre nella tabella a seguire.
- **Il Fondo risorse in attesa di destinazione** contiene le risorse del FSV attribuite in favore del CSV e da questi non utilizzate al 31/12/2016 per il sostenimento degli oneri di supporto generale e delle attività/azioni/progetti non specificamente programmate a budget. Il valore in oggetto ammonta a € **426.145,51**. E' formato, **per stratificazione**, dai seguenti valori.
  - + € **404.109,88** valore esistente al 01/01/2016 e formato negli anni precedenti;
  - + € **8.066,78** quota risultato positivo del 2015 assegnato a tale fondo dall'Assemblea con delibera del 23 aprile 2016 su proposta del Consiglio Direttivo;
  - + € **5.664,00** plusvalenze dell'anno 2016 generate da minori rendicontazioni di progetti a valere su fondi FSV, non assegnati e quindi ritornati a fare parte del patrimonio appunto in attesa di destinazione;
  - + € **8.304,85** relativi a risorse inserite nella programmazione 2016 ma risparmiate perché non utilizzate.

Su tale somma insiste la delibera del Coge nr 2 del 09/02/2015 e nr 56 del 14.12.2015, relativa alla metodologia da seguire per l'utilizzo dell'"avanzo" delle risorse del FSV da riportarsi all'anno successivo.

Relativamente ai Fondi completamento azioni CSV ed ente gestore e al fondo risorse in attesa di destinazione questi i dettagli.

- La parte riguardante la gestione fondi del CSV con fondi FSV:

DESCRIZIONE		Programma definitivo anno 2016	Oneri sostenuti al 31/12/20116	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni "Fondo Completamento azioni" al 31.12.2016	RESIDUI NON VINCOLATI – Fondo risorse in attesa di destinazione
<b>MISSIONE</b>					
<b>Promozione del Volontariato</b>		<b>+</b>	<b>149.923,03</b>	<b>90.146,67</b>	<b>59.776,36</b>
Scuola e Volontariato			33.693,53	29.039,77	4.653,76
Festa Volontariato			14.183,36	7.751,94	6.431,42
Promozione Volontariato Giovanili ambito extra-scolastico			16.212,17	14.245,80	1.966,37
Progetto DAI (Banzo Aziende Sol.)			11.828,39	2.389,53	9.438,86
Progetto GIUSTIZIA DI COMUNITA'			35.265,64	10.521,52	24.744,12
Progetto TAVOLO MIGRANTI			5.425,00	2.503,28	2.921,72
Progetto "Volontariato di Impresa"			14.097,79	4.477,68	9.620,11
Progetto GECS (Quota CSV FSV)			3.174,52	3.174,52	-
Oneri generali di promozione			16.042,63	16.042,63	-
<b>Consulenza e assistenza</b>		<b>+</b>	<b>57.755,03</b>	<b>48.769,06</b>	<b>8.985,97</b>
Consulenza Area ammini/fisc/cont			26.287,36	20.763,73	5.523,63
5xMille			1.974,20	1.752,70	221,50
Sportello Sicurezza			6.237,94	3.629,49	2.608,45
Percorso Carte in Regola			4.801,19	4.629,06	172,13
Percorso Merita Fiducia			8.289,36	7.829,10	460,26
Oneri generali di consulenza			10.164,98	10.164,98	-
<b>Formazione</b>		<b>+</b>	<b>62.828,62</b>	<b>49.611,07</b>	<b>13.217,55</b>
Scuola del Volontariato			50.414,55	39.104,56	11.309,99
Corsi Protezione Civile			1.907,56	-	1.907,56
Oneri generali formazione			10.506,51	10.506,51	-
<b>Informazione e comunicazione</b>		<b>+</b>	<b>51.582,72</b>	<b>30.310,93</b>	<b>21.271,79</b>
Gestione informazione			29.606,19	20.213,13	9.393,06
Comunicazione istituzionale			-	1.020,00	-1.020,00
Servizi di comunicazione			12.969,00	2.158,42	10.810,58
Oneri generali di comunicazione			9.007,53	6.919,38	2.088,15
<b>Ricerca e documentazione</b>		<b>+</b>	<b>9.335,78</b>	<b>3.820,62</b>	<b>5.515,16</b>
Ricerca Università di Verona			7.640,60	2.172,32	5.468,28
servizio documentazione			1.200,00	1.153,12	46,88
Oneri Generali Servizio Ric&Doc			495,18	495,18	-
<b>Progettazione sociale</b>		<b>+</b>	<b>303.953,81</b>	<b>114.442,28</b>	<b>189.511,53</b>
bandi emessi + residui			268.780,00	82.410,00	186.370,00(*)
attività di monitoraggio			28.573,08	25.602,60	2.970,48
Oneri generali di progettazione			6.600,73	6.429,68	171,05

<b>Animazione territoriale</b>	+	<b>21.040,90</b>	<b>11.879,01</b>	<b>9.161,89</b>	-
Partecipazione Tavoli/coordin		17.053,46	8.491,86	8.561,60	-
oneri generali di animazione		3.987,44	3.387,15	600,29	-
<b>Supporto logistico</b>	+	<b>413,96</b>	<b>317,88</b>	<b>96,08</b>	-
supporto logistico azione gen.		279,18	230,61	48,57	-
oneri generali di supp		134,78	87,27	47,51	-
<b>Oneri di funzionamento sportelli operativi</b>	+	<b>2.652,55</b>	<b>2.484,28</b>	<b>168,27</b>	-
<b>TOTALE</b>	=	<b>659.486,40</b>	<b>351.781,80</b>	<b>307.704,60</b>	-
<b>Oneri di supporto generale</b>		<b>105.601,71</b>	<b>97.350,81</b>	-	<b>8.250,90</b>
<b>Oneri finanziari</b>		<b>800,00</b>	<b>746,05</b>	-	<b>53,95</b>
<b>Totali a quadratura</b>		<b>765.888,11</b>	<b>449.878,66</b>	<b>307.704,60</b>	<b>8.304,85</b>

(\*) Si segnala che al 31.12.2016 risulta aperto un Bando di Idee mediante la costituzione di Tavoli tematici, per complessivi € 140.000 (inserito a bilancio come Fondo Completamento Azioni su Progettazione Sociale). Dopo la scadenza della presentazione delle idee (Febbraio 2017), alla data della presente relazione, la Commissione di Valutazione e il CD del CSV avevano già provveduto alla selezione e all'approvazione delle idee pervenute. Pertanto l'attività di costituzione dei tavoli si è già programmata.

Questo il dettaglio per la parte riguardante la gestione fondi dell'ente gestore (extra FSV):

DESCRIZIONE		Programma definitivo anno 2016	Oneri sostenuti al 31/12/16	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni "Fondo Completamento azioni" al 31.12.2016	RESIDUI NON VINCOLATI – Fondo risorse in attesa di destinazione
<b>MISSIONE</b>					
<b>Promozione del Volontariato</b>	+	<b>252.013,81</b>	<b>151.566,96</b>	<b>100.446,85</b>	-
Progetto GECS Fondazione CAR		8.536,24	8.536,24	-	-
Progetto RETE Trasporto_Rotary		999,99	999,99	-	-
Progetto DAI (Univerona)		1.000,00	-	1.000,00	-
Progetto STACCO Regione		129.025,05	129.025,05	-	-
SVE ERASMUS		18.002,53	12.529,21	5.473,32(*)	-
VOLO TRA I BANCHI Ministero Wel		26.450,00	476,47	25.973,53	-
DAI - ASD STRAVERONA		3.000,00	-	3.000,00	-
CLOWN - ASD STRAVERONA		5.000,00	-	5.000,00	-
SC REGIONE VENETO		60.000,00	-	60.000,00	-
<b>Progettazione sociale</b>	+	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	-	-
Bando con fondi Banco Popolare		30.000,00	30.000,00	-	-
<b>TOTALE</b>	=	<b>282.013,81</b>	<b>181.566,96</b>	<b>100.446,85</b>	-

Il valore totale di € **108.836,97** si ottiene sommando:

- € **100.446,85** dei residui da progettazione
- € **5.000,00** ricevuti da Banca Popolare e riscontati nel 2017 per la formazione Fundraising
- € **3.390,12** rilevati come proventi 2016 dall'Agenzia Nazionale Giovani per il Servizio Volontario Europeo – Erasmus e riscontati al 2017 ( (\*) il budget 2016 era di € 18.002,53, i proventi di competenza del 2016 a consuntivo sono stati 21.392,65, pertanto, a fronte di oneri complessivi sul progetto pari ad € 12.529,21, il provento riscontato su tale progettazione ammonta ad € 8.863,44).

### 4.3 Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
€ 68.088,91	€ 58.122,01	€ 9.966,90

Il Fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti, nel rispetto della normativa vigente di riferimento, in forza alla chiusura dell'esercizio, al netto di eventuali anticipi corrisposti.

Descrizione	Importo
<b>SALDO al 31/12/2015</b>	<b>€ 58.122,01</b>
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	<b>9.100,83</b>
Incrementi per rivalutazione	<b>1.043,46</b>
Imposta Rivalutazione	<b>- 177,39</b>
Decremento per utilizzi nell'esercizio	-
Altri Incrementi	-
Altri decrementi	-
<b>SALDO al 31/12/2016</b>	<b>€ 68.088,91</b>

Gli accantonamenti corrispondono al TFR maturato nell'anno dal personale dipendente e alla rivalutazione per il TFR complessivamente accantonato. Si segnala che 2 dipendenti hanno scelto il conferimento totale del TFR ai fondi pensione. Il TFR fondi Pensione maturato viene corrisposto al Fondo di interesse.

Descrizione	Importo
<b>SALDO al 31/12/2015</b>	-
Contributo TFR FPC	<b>1.561,87</b>
Contributo TFR FPC Azienda (1%)	<b>106,61</b>
Liquidazione FPC nel 2016	<b>- 1.268,11</b>
<b>SALDO al 31/12/2016</b>	<b>€ 399,57</b>

Al 31.12.2016 vi è un debito al Fondo COOPERLAVORO di **399,57 €**.

### 4.4 Debiti

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
€ 182.203,64	€ 288.714,34	- € 106.510,70

Si evidenzia una diminuzione dei debiti complessivi rispetto al 2015 con una riduzione di circa 106.000 €, da imputare al minor impatto dei debiti verso OdV per contributi su bandi da liquidare.

Di cui:



Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Titoli di solidarietà ex art. 29 D.Lgs. 460/97		
Debiti per retribuzioni parasubordinati al 31/12	-	
Debiti verso altri finanziatori		
Fatture da ricevere	9.236,95	
Acconti	-	
Debiti verso fornitori	6.572,71	
Debiti tributari	43,98	
Debiti verso istituti di previdenza e assistenza	-	
<b>Altri debiti: Debiti verso associazioni per bandi da liquidare e coprogettazione</b>	<b>€ 166.350,00</b>	
<b>TOTALE</b>	<b>€ 182.203,64</b>	-

Nella voce “Altri debiti” si riportano i “Debiti v/Odv per sostegno finanziario ai progetti” corrispondenti alle somme assegnate dal CSV in favore delle ODV per le quali, alla data di chiusura dell’esercizio, non è stato ancora completato l’iter di rendicontazione effettivo:

Bando	Somma totale assegnata alle odv	Somme rendicontate su progetti conclusi	Sopravvenienze attive derivanti da economie su progetti conclusi	Debiti v/odv per sostegno finanziario ai progetti
RETI 2013	39.522,00	38.388,00	1.134,00	-
PROMOZIONE 2013	27.340,00	24.490,00	2.850,00	-
BANDO RETI 2014	116.276,00	114.776,00	1.500,00	-
SOLIDARIETA' M FIDUCIA 2014	32.910,00	32.730,00	180,00	-
SOLIDARIETA' M FIDUCIA 2015	66.230,00	36.000,00	-	30.230,00
BANDO RETI 2015	100.150,00	48.320,00	-	51.830,00
FORMAZIONE 2015	64.600,00	27.960,00		36.640,00
COMUNICAZIONE M.FIDUCIA 2016	47.650,00	-	-	47.650,00
<b>Totale bandi CSV</b>	<b>€ 494.678,00</b>	<b>€ 238.344,00</b>	<b>€ 5.664,00</b>	<b>€ 166.350,00</b>
<b>Totale</b>	<b>€ 494.678,00</b>	<b>€ 238.344,00</b>	<b>€ 5.664,00</b>	<b>€ 166.350,00</b>

#### 4.5 Ratei e risconti passivi

- ❖ Ratei passivi: non presenti
- ❖ Risconti passivi: non presenti

#### 5. Informazioni e prospetti inerenti i proventi, i ricavi e gli oneri del Rendiconto Gestionale

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Componenti positive	€ 647.894,31	€ 716.301,46	-€ 68.407,15
Componenti negative	€ 631.445,62	€ 690.433,48	- € 58.987,86
<b>Risultato gestione tipica</b>	<b>€ 16.448,69</b>	<b>€ 25.867,98</b>	<b>€ - 9.419,29</b>

## 5.1 Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Componenti positive	€ 647.851,57	€ 716.265,48	- € 68.413,91
Componenti negative	€ 533.348,76	€ 574.902,61	-€ 41.553,85
<b>Risultato gestione tipica</b>	<b>€ 114.508,21</b>	<b>€ 141.362,87</b>	<b>-€ 26.860,06</b>

### 5.1.1. Proventi

#### ❖ Proventi e ricavi da attività tipiche

I proventi legati all'attività tipica provengono principalmente dal Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91, ma in parte, per valori che ogni anno sono legati all'esito di progettazione sociale, anche da fondi extra FSV. Qui di seguito le tabelle illustrano nel dettaglio le due tipologie di provenienza dei proventi.

Relativamente alla voce "Proventi da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91" l'importo è così ripartito:

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Contributi per servizi	€ 449.878,66	495.137,97	- 45.259,31
Contributi per progettazione sociale	-	-	-
Contributi per progetto SUD	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>€ 449.878,66</b>	<b>495.137,97</b>	<b>- 45.259,31</b>

In dettaglio:

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione dell'anno (anno 2016)	568.323,30
(+) imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno 2015 (Residui vincolati di anni precedenti)	197.564,81
(+) imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno 2015 (Residui vincolati di anni precedenti/debiti vs odv) → plusvalenze derivanti da gestione anni pregresse, rilevate nel corso del 2016	+5.664,00
(+) imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni di CSV	-
(-) imputazione al Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2016 (Residui vincolati al 31/12/2016)	- 307.704,60
(-) imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2016 (Residui vincolati al 31/12/2016)	- 13.968,85
<b>TOTALE contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91</b>	<b>449.878,66</b>

Relativamente ai proventi derivanti da altre fonti la situazione è la seguente:

dettaglio proventi diversi	importo totale	rettifiche a residuo fondi vincolati ente gestore	importi proventi rettificati a bilancio 2016
Contributi agenzia giovani nazionale e SCN	21.392,65	8.863,44	12.529,21
Contributo Ministero Welfare "Volo tra i banchi"	26.450,00	25.973,53	476,47
Contributo Progetto STACCO	129.025,05	-	129.025,05
Contributi Regione Veneto SCN	60.000,00	60.000,00	-
<b>totale contratti con enti pubblici</b>	<b>236.867,70</b>	<b>94.836,97</b>	<b>142.030,73</b>
BPV - contributo 2016	30.000,00	-	30.000,00
BPV Contributo extra 2015	5.000,00	5.000,00	-
Cassa Padana e AGSM Festa Volontariato	1.250,00	-	1.250,00
GECS Fondazione Cariverona	8.536,24	-	8.536,24
Rotary STACCO	999,99	-	999,99
Univerona DAI	1.000,00	1000,00	-
ASD Straverona Clown	5.000,00	5.000,00	-
ASD Straverona - DAI	3.000,00	3.000,00	-
<b>totale contributi su progetti</b>	<b>54.786,23</b>	<b>14.000,00</b>	<b>40.786,23</b>
Rimborsi PEC/ALTRO	1.152,00	-	1.152,00
<b>totale da soci e associati</b>	<b>1.152,00</b>	<b>-</b>	<b>1.152,00</b>
Consulenze 5xmille/SC/COOP	4.790,00	-	4.790,00
<b>totale da non soci</b>	<b>4.790,00</b>	<b>-</b>	<b>4.790,00</b>
Contributi da per attività formativa/MAP	4.430,00	-	4.430,00
Rimborsi CSVNET	1.311,10	-	1.311,10
Contributi vari	3.472,85	-	3.472,85
<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>9.213,95</b>	<b>-</b>	<b>9.213,95</b>
<b>TOTALE PROVENTI DIVERSI</b>	<b>306.809,88</b>	<b>108.836,97</b>	<b>197.972,91</b>
proventi finanziari	42,74	-	42,74
<b>TOTALE PROVENTI DIVERSI</b>	<b>306.852,623</b>	<b>108.836,97</b>	<b>198.015,65</b>

Si segnala che sono stati inseriti tra i proventi anche **142.563,81 €** del Fondo completamento azioni extra FSV riportati al 31.12.2015 e così costituiti:

dettaglio proventi diversi	importo totale
Contributi Regione progetto Stacco	129.025,05
Contributo Agenzia Nazionale SVE	2,53
<b>totale contratti con enti pubblici</b>	<b>129.027,58</b>
Residuo 2014 su contributi Univerona Onlus e Rotary	1.999,99
Residuo GECS Fondazione Cariverona	8.536,24
Residuo ASD STRAVERONA DAI	3.000,00
<b>totale contributi su progetti</b>	<b>13.536,23</b>
<b>TOTALE FONDO COMPLETAMENTO AZIONI ENTE GESTORE riportati a proventi 2016</b>	<b>142.563,81</b>

### 5.1.2. Oneri

#### ❖ Oneri delle attività tipiche

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Promozione del Volontariato	241.713,63	242.927,46	-1.213,83
Consulenza e assistenza	48.769,06	51.928,02	-3.158,96
Formazione	49.611,07	59.909,36	-10.298,29
Informazione e comunicazione	30.310,93	27.422,67	2.888,26
Ricerca e documentazione	3.820,62	2.159,40	1.661,22
Progettazione sociale	144.442,28	185.087,51	-40.645,23
Animazione territoriale	11.879,01	2.524,16	9.354,85
Supporto logistico	317,88	221,96	95,92
Sportelli operativi	2.484,28	2.722,07	-237,79
<b>TOTALE</b>	<b>€ 533.348,76</b>	<b>€ 574.902,61</b>	<b>-€ 41.553,85</b>

Per ogni area gestionale si riportano delle schede di comparazione con il preventivo, il consuntivo, un dettaglio per centro di costo e un dettaglio per natura, rimandando al bilancio sociale per una dettagliata illustrazione delle attività, dei risultati raggiunti e del valore aggiunto generato.

#### - Oneri promozione del volontariato

❖ PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
	PROMOZIONE Con fondi 266/91	PROMOZIONE con fondi extra	TOTALE ATTIVITA' DI PROMOZIONE
preventivi di spesa assegnati a budget	149.923,03	252.013,81	<b>401.936,84</b>
Consuntivo 2016	90.146,67	151.566,96	<b>241.713,63</b>
A fondo completamento azioni	59.776,36	(*)103.836,97	<b>163.613,33</b>
Il preventivo di spesa della promozione si riferisce al budget integrato con i residui al fondo completamento azioni del 2015. (*) Sono stati aggiunti nel fondo completamento azioni il maggior provento dello SVE pari a 3.390,12			

Promozione del Volontariato	Saldo al 31/12/2016	TOTALE
<b>Servizi di promozione del volontariato promossi dal CSV</b>		<b>74.104,40</b>
Scuola e Volontariato	29.039,77	
Festa del Volontariato	7.751,94	
Promozione del vol. extrascolastico	14.245,80	
Progetto DAI - Banco Aziende Solidali	2.389,53	
Progetto Giustizia di Comunità	10.521,52	
Progetto Tavolo Migranti	2.503,28	
Volontariato di Impresa	4.477,68	
Progetto GECS Quota FSV	3.174,52	
Oneri generali servizio di promozione		<b>16.042,63</b>
<b>Servizi di promozione con fondi extra FSV</b>		<b>151.566,96</b>
Progetto GEC – Quota Cariverona	8.536,24	
Progetto ROTARY TRASPORTO ANZIANI	999,99	
Progetto STACCO – REGIONE	129.025,05	
SVE	12.529,21	
Volo Tra i banchi ministero Welfare	476,47	
<b>TOTALE</b>	<b>241.713,63</b>	<b>241.713,63</b>

Dettaglio per natura:

Promozione del Volontariato	Servizi di promozione del volontariato promossi dal CSV	Servizi di promozione del volontariato promossi dalle odv	Oneri generali del servizio di promozione	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	9.923,42	-	783,45	<b>10.706,87</b>
Servizi	33.717,51	-	8.302,04	<b>42.019,55</b>
Godimento beni di terzi	710,00	-	1.604,82	<b>2.314,82</b>
Personale	45.638,22	-	3.997,53	<b>49.635,75</b>
Investimenti/Ammortamenti	645,98	-	-	<b>645,98</b>
Oneri diversi di gestione	135.035,87	-	1.354,79	<b>136.390,66</b>
<b>TOTALE</b>	<b>225.671,00</b>	<b>-</b>	<b>16.042,63</b>	<b>241.713,63</b>

#### - Oneri consulenza e assistenza

Dettaglio per destinazione:

Consulenza e assistenza	importo	TOTALE
<b>Consulenza su specifiche aree tematiche</b>		<b>26.145,92</b>
Consulenza legale/ammin/stat/contabile	20.763,73	
5 x 1000	1.752,70	
Sportello Sicurezza	3.629,49	
<b>Percorsi di accompagnamento e tutoraggio</b>		<b>12.458,16</b>
Carte in Regola	4.629,06	
Merita Fiducia	7.829,10	
<b>Oneri generali servizio di consulenza e assistenza</b>	10.164,98	<b>10.164,98</b>
<b>TOTALE</b>	<b>48.769,06</b>	<b>48.769,06</b>

Dettaglio per natura:

Consulenza e assistenza	Consulenza su specifiche aree tematiche	Percorsi di accompagnamento e tutoraggio	Oneri generali servizio di consulenza e assistenza	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	263,72	20,00	527,26	<b>810,98</b>
Servizi	4.544,89	3.660,00	5.183,32	<b>13.388,21</b>
Godimento beni di terzi	-	-	1.000,15	<b>1.000,15</b>
Personale	21.339,68	8.778,61	2.592,90	<b>32.711,19</b>
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-	<b>-</b>
Oneri diversi di gestione	2,37	0,45	861,35	<b>858,53</b>
<b>TOTALE</b>	<b>26.145,92</b>	<b>12.458,16</b>	<b>10.164,98</b>	<b>48.769,06</b>

#### ❖ Oneri formazione

FORMAZIONE			
	FORMAZIONE Con fondi 266/91	FORMAZIONE con fondi extra	TOTALE ATTIVITA' DI FORMAZIONE
preventivi di spesa assegnati a budget	68.828,62		<b>68.828,62</b>

Consuntivo 2016	49.611,07		<b>49.611,07</b>
A fondo completamento azioni	13.217,55	(*)5.000	<b>18.217,55</b>

Si ricorda che il preventivo di spesa della formazione si riferisce al budget integrato con il fondo completamento azioni del 2015. (\*) Vengono destinati 5000 euro di FCA per il 2017

Dettaglio per destinazione:

Formazione	importo	TOTALE
<b>Iniziative formative promosse dal CSV</b>		<b>39.104,56</b>
Scuola del volontariato	39.104,56	
Formazione per associazioni di Prot.Civile	-	
<b>Sostegno alle iniziative formative promosse dalle odv</b>	-	-
<b>Oneri generali servizio di formazione</b>	10.506,51	<b>10.506,51</b>
<b>TOTALE</b>	<b>49.611,07</b>	<b>49.611,07</b>

Dettaglio per natura:

Formazione	Iniziative formative promosse dal CSV	Sostegno alle iniziative formative promosse dalle odv	Oneri generali servizio di formazione	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	735,70	-	553,64	<b>1.289,34</b>
Servizi	7.973,16	-	5.853,12	<b>13.826,28</b>
Godimento beni di terzi	-	-	997,20	<b>997,20</b>
Personale	30.396,20	-	2.553,13	<b>32.949,33</b>
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	0,50	-	549,42	<b>548,92</b>
<b>TOTALE</b>	<b>39.104,56</b>	-	<b>10.506,51</b>	<b>49.611,07</b>

#### ❖ Oneri Informazione e comunicazione

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
	Con fondi 266/91	con fondi extra	TOTALE ATTIVITA'
Preventivi di spesa assegnati a budget	51.582,72		51.582,72
Consuntivo 2015	30.310,93		30.310,93
A fondo completamento azioni	21.271,79		21.271,79

Il preventivo di spesa della comunicazione si riferisce al budget integrato con i residui a destinazione vincolata del 2015.

Dettaglio per destinazione:

Informazione e comunicazione	importo	TOTALE
<b>Informazione</b>		<b>21.233,13</b>
Gestione informazione vs esterno	20.213,13	
Rassegna Stampa	1.020,00	
<b>Servizi di comunicazione</b>		<b>2.158,42</b>
Servizi di comunicazione rivolti alle ODV	2.158,42	
<b>Comunicazione istituzionale del CSV</b>		-
Bilancio sociale	-	

Ufficio Stampa	-	
<b>Oneri generali servizio di informazione e comunicazione</b>	6.919,38	<b>6.919,38</b>
<b>TOTALE</b>	<b>30.310,93</b>	<b>30.310,93</b>

Dettaglio per natura:

Informazione e comunicazione	Informazione	Servizi di comunicazione	Oneri generali servizio di informazione e comunicazione	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	208,00	2.130,12	350,90	2.689,02
Servizi	2.112,50	-	3.682,14	5.794,64
Godimento beni di terzi	-	-	614,74	614,74
Personale	18.912,63	28,30	1.742,17	20.683,10
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	529,43	529,43
<b>TOTALE</b>	<b>21.233,13</b>	<b>2.158,42</b>	<b>6.919,38</b>	<b>30.310,93</b>

❖ **Oneri ricerca e documentazione**

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
	Con fondi 266/91	con fondi extra	TOTALE ATTIVITA'
Preventivi di spesa assegnati a budget	9.355,78		9.355,78
Consuntivo 2016	3.820,62		3.820,62
A fondo completamento azioni	5.515,16		5.515,16

Il preventivo di spesa della ricerca e documentazione si riferisce al budget integrato con i residui a Fondo completamento azioni del 2015.

La ricerca sul volontariato prosegue con il gestionale AQUEST del CSV al fine di gestire tutti i dati di area sociale erogati nel corso dell'anno, una utilissima base di dati per relazioni sociali e studi.

Dettaglio per destinazione:

Ricerca e documentazione	importo	TOTALE
<b>Percorsi di ricerca specifici</b>		<b>2.172,32</b>
Collaborazione con Università VR	2.172,32	
<b>Servizi di documentazione</b>	-	<b>1.153,12</b>
Biblioteca del volontariato	-	
data base e raccolta dati di base statistica e informativa	1.153,12	
<b>Oneri generali servizio di documentazione</b>	495,18	<b>495,18</b>
<b>TOTALE</b>	<b>3.820,62</b>	<b>3.820,62</b>

Dettaglio per natura:

Ricerca e documentazione	Percorsi di ricerca specifici	Servizi di documentazione	Oneri generali servizio di documentazione	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	-	-	26,73	26,73
Servizi	1.875,00	-	286,79	2.161,79
Godimento beni di terzi	-	-	49,11	49,11

Personale	297,32	1.153,07	90,27	<b>1.540,66</b>
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	0,05	42,28	<b>42,33</b>
<b>TOTALE</b>	<b>2.172,32</b>	<b>1.153,12</b>	<b>495,18</b>	<b>3.820,62</b>

❖ **Oneri progettazione sociale**

<b>PROGETTAZIONE SOCIALE</b>			
	<b>Con fondi 266/91</b>	<b>con fondi extra</b>	<b>TOTALE ATTIVITA'</b>
Preventivi di spesa assegnati a budget	303.953,81	30.000,00	<b>339.953,81</b>
Consuntivo 2016	114.442,28	30.000,00	<b>144.442,28</b>
A fondo completamento azioni	189.511,53	0	189.511,53

Il preventivo di spesa della progettazione si riferisce al budget integrato con i residui a destinazione vincolata alla funzione di CSV del 2015.

Al 31 dicembre 2016 vi è aperta la RACCOLTA DI IDEE PER TAVOLI TEMATICI con scadenza 13/02/2017 per € 140.000,00. Sono anche presenti € 46.370,00 vincolati in questo modo (20.000 per la coprogettazione, 10.000 a supporto di Merita Fiducia, e 16.370,00 per Tavoli tematici)

Dettaglio per destinazione:

<b>Progettazione sociale</b>	<b>importo</b>	<b>TOTALE</b>
<b>Sostegno ai progetti realizzati dalle organizzazioni di volontariato</b>		<b>112.410,00</b>
Bandi per progettazione Formazione + MF (FSV)	82.410,00	
Bando MF (quota BPV)	30.000,00	
<b>Oneri generali servizio di progettazione sociale</b>		<b>32.032,28</b>
Monitoraggio e valutazione	25.602,60	
Oneri generali servizio di progettazione sociale	6.429,68	
<b>TOTALE</b>	<b>144.442,28</b>	<b>144.442,28</b>

L'utilizzo di 82.410,00 € del FSV per la progettazione sociale è relativa a:

- 64.600,00 € bando formazione 2015 (assegnazione conclusa nel marzo 2016)
- 17.650,00 € bando Merita Fiducia (quota a carico del FSV)
- 160,00 € integrazione bando Reti 2015 (assegnazione aggiuntiva di febbraio 2016)

Dettaglio per natura:

<b>Progettazione sociale</b>	<b>Sostegno ai progetti realizzati dalle odv</b>	<b>Oneri generali servizio di progettazione sociale</b>	<b>TOTALE</b>
Acquisto materiali di consumo	-	305,96	305,96
Servizi	10.980,21	3.621,67	14.601,88
Godimento beni di terzi	-	561,99	561,99
Personale	14.622,32	1.456,07	16.078,39
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	112.410,07	483,99	112.894,06
<b>TOTALE</b>	<b>138.012,60</b>	<b>6.429,68</b>	<b>144.442,28</b>



❖ **Oneri animazione territoriale**

<b>ANIMAZIONE TERRITORIALE</b>			
	<b>Con fondi 266/91</b>	<b>con fondi extra</b>	<b>TOTALE ATTIVITA'</b>
Preventivi di spesa assegnati a budget	21.040,90	-	21.040,90
Consuntivo 2015	11.879,01	-	11.879,01
A fondo completamento azioni	9.161,89	-	9.161,89
Il preventivo di spesa dell'animazione territoriale si riferisce al budget integrato con il Fondo completamento azioni del 2015.			

Dettaglio per destinazione:

<b>Animazione territoriale</b>	<b>importo</b>	<b>TOTALE</b>
<b>Attività di animazione territoriale</b>		<b>8.491,86</b>
Partecipazione a tavoli/coordinamenti/start up progetti	8.491,86	
<b>Oneri generali servizio di animazione territoriale</b>	<b>3.387,15</b>	<b>3.387,15</b>
<b>TOTALE</b>	<b>11.879,01</b>	<b>11.879,01</b>

Dettaglio per natura:

<b>Animazione territoriale</b>	<b>Attività di animazione territoriale</b>	<b>Oneri generali servizio di animazione territoriale</b>	<b>TOTALE</b>
Acquisto materiali di consumo	-	153,20	153,20
Servizi	-	1.641,42	1.641,42
Godimento beni di terzi	351,36	281,34	632,70
Personale	7.060,07	734,88	7.794,95
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	1.080,43	576,31	1.656,74
<b>TOTALE</b>	<b>8.491,86</b>	<b>3.387,15</b>	<b>11.879,01</b>

❖ **Oneri supporto logistico e sportelli operativi**

Dettaglio per destinazione:

<b>Supporto logistico</b>	<b>importo</b>	<b>TOTALE</b>
<b>Attività di animazione territoriale</b>		<b>230,61</b>
Servizi di supporto tecnico logistico	230,61	
<b>Oneri generali servizio di supporto logistico</b>	<b>87,27</b>	<b>87,27</b>
<b>TOTALE</b>	<b>317,88</b>	<b>317,88</b>

<b>Oneri di funzionamento sportelli operativi</b>	<b>importo</b>	<b>TOTALE</b>
<b>Sportelli operativi</b>		<b>1.885,11</b>
Sportelli VARI	1.885,11	
<b>Oneri generali servizio di funzionamento sportelli operativi</b>	<b>599,17</b>	<b>599,17</b>
<b>TOTALE</b>	<b>2.484,28</b>	<b>2.484,28</b>

Dettaglio per natura:

Supporto logistico	Servizi di supporto tecnico logistico	Oneri generali servizio di supporto logistico	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	-	4,39	4,39
Servizi	-	47,84	47,84
Godimento beni di terzi	-	8,06	8,06
Personale	230,59	20,04	250,63
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	0,02	6,94	6,96
<b>TOTALE</b>	<b>230,61</b>	<b>87,27</b>	<b>317,88</b>

Oneri di funzionamento sportelli operativi	Sportelli operativi	Oneri generali servizio di funzionamento sportelli operativi	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	-	31,90	31,90
Servizi	-	326,84	326,84
Godimento beni di terzi	-	58,59	58,59
Personale	1.885,17	131,34	2.016,51
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	0,06	50,50	50,44
<b>TOTALE</b>	<b>1.885,11</b>	<b>599,17</b>	<b>2.484,28</b>

#### ❖ Oneri altre attività tipiche dell'ente gestore

Non vi sono state altre attività dell'ente gestore.

### 5.2 Gestione promozionale e raccolta fondi: non prevista

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Componenti positive			
Componenti negative			
<b>Risultato gestione tipica</b>			

### 5.3 Gestione accessoria: non attivata

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Componenti positive			
Componenti negative			
<b>Risultato gestione tipica</b>			

### 5.4 Gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Componenti positive	42,74	35,98	<b>6,76</b>
Componenti negative	746,05	587,81	<b>158,24</b>
<b>Risultato gestione</b>	<b>- 703,31</b>	<b>- 551,83</b>	<b>-151,48</b>

Di cui i proventi:

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Da rapporti bancari	42,74	35,98	6,76
Da investimenti finanziari	-	-	-
Da patrimonio edilizio	-	-	-
Da altri beni patrimoniali	-	-	-
<b>Risultato gestione</b>	<b>42,74</b>	<b>35,98</b>	<b>6,76</b>

e gli oneri:

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Da rapporti bancari	746,50	587,81	145,89
Da investimenti finanziari	-	-	-
Da patrimonio edilizio	-	-	-
Da altri beni patrimoniali	-	-	-
<b>Risultato gestione</b>	<b>746,50</b>	<b>587,81</b>	<b>145,89</b>

#### 5.5 Gestione straordinaria: non prevista

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Componenti positive	-	-	-
Componenti negative	-	-	-
<b>Risultato gestione</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### 5.6 Oneri di Supporto generale

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
<b>€ 97.350,81</b>	<b>€ 114.943,06</b>	<b>- 17.592,25</b>

Per aggregazioni:

Oneri di supporto generale	Totale
Acquisto materiali di consumo	1.996,74
Servizi	24.543,05
Godimento beni di terzi	2.482,30
Personale	63.637,78
Investimenti/Ammortamenti	239,55
Oneri diversi di gestione	4.451,39
<b>TOTALE</b>	<b>97.350,81</b>

In dettaglio:

<b>ACQUISTI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
Materiale di consumo e cancelleria	962,60	823,88	138,72
Libri e riviste	156,32	-	156,32
Materiale promozionale	-	-	-
Altri oneri acquisti materiale di consumo	877,82	2.183,86	-1.306,04
<b>Totale</b>	<b>1.996,74</b>	<b>3.007,74</b>	<b>-1.011,00</b>

<b>SERVIZI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
Compensi a professionisti e consulenze - servizi	8.795,58	8.213,71	581,87
Compensi a professionisti e consulenze – staff	-	34.809,58	- 34.809,58
Prestazioni occasionali e lavoro accessorio	-	-	-
Lavoratori parasubordinati - servizi	-	-	-
Lavoratori parasubordinati – staff	-	-	-
Servizi da enti/associazioni	-	-	-
Utenze	4.757,94	9.384,72	-4.626,78
Manutenzioni e riparazioni	5.168,13	4.771,04	397,09
Assicurazioni	1.498,95	1.574,99	-76,04
Altri oneri per servizi	4.322,45	5.240,19	-917,74
<b>Totale</b>	<b>24.543,05</b>	<b>63.994,23</b>	<b>- 39.451,18</b>

<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
Canoni di locazione	1,549,15	819,44	<b>729,71</b>
Noleggio attrezzature e automezzi	736,97	-	<b>736,97</b>
Altri oneri godimento beni di terzi	196,18	-	<b>196,18</b>
<b>Totale</b>	<b>2.482,30</b>	<b>819,44</b>	<b>1.662,86</b>

<b>PERSONALE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
Personale dipendente	63.474,68	32.438,40	31.036,28
Rimborso spese dipendenti	163,10	135,71	27,39
Formazione del personale	-	198,25	-198,25
<b>Totale</b>	<b>63.637,78</b>	<b>32.772,36</b>	<b>30.865,42</b>

<b>INVESTIMENTI / AMMORTAMENTI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
Attrezzature e macchine d'ufficio	119,56	3.047,17	-2.927,61
Impianto elettrico / telefonico / rete	-	-	-
Mobili e arredi	-	-	-
Attrezzature e beni fieristici	-	-	-
Software	-	-	-
Altri oneri beni strumentali	119,99	-	119,99
<b>Totale</b>	<b>239,55</b>	<b>3.047,17</b>	<b>-2.807,62</b>

<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Variazioni</b>
Organi istituzionali	1.691,75	2.287,09	-595,34
Quote di adesione ad enti	2.082,57	5.694,80	-3.612,23
Imposte indirette	383,05	583,94	-200,89
Imposte dirette	-	2.450,00	-2.450,00
Erogazioni a favore delle ODV	22,00	-	22,00
Oneri finanziari	-	-	-
Oneri straordinari	-	101,72	-101,72
Altri oneri diversi di gestione	272,02	184,57	87,45
<b>Totale</b>	<b>4.451,39</b>	<b>11.302,12</b>	<b>-6.850,06</b>

## 6. Informazioni inerenti il “Prospetto di sintesi attività CSV” – per il FSV

### ❖ Proventi

#### - **Attribuzione su programmazione annuale**

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Nuova attribuzione dell'anno (anno 2016)	<b>568.323,30</b>
(+) imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno 2015 (Residui vincolati di anni precedenti)	<b>197.564,81</b>
(+) imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno 2015 (Residui vincolati di anni precedenti/debiti vs odv) → plusvalenze derivanti da gestione anni pregresse, rilevate nel corso del 2016	<b>+5.664,00</b>
(+) imputazione a proventi del Fondo risorse in attesa di destinazione dell'anno 2015 (Residui liberi di anni precedenti destinati alla programmazione in corso)	-
(+) imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni di CSV	-
(-) imputazione al Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2016 (Residui vincolati al 31/12/2016)	<b>- 307.704,60</b>
(-) imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2016 (Residui vincolati al 31/12/2016)	<b>- 13.968,85</b>
<b>TOTALE contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91</b>	<b>449.878,66</b>

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Proventi da contributi Fondo Speciale ex art 15 legge 266/91 - rinvenibili dal Rendiconto Gestionale	<b>449.878,66</b>
(-) imputazione del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'esercizio precedente	<b>- 197.564,81</b>
(-) Imputazione del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'esercizio precedente	
(-) plusvalenze imputate ai proventi su gestione con contributi Fondo Speciale	<b>- 5.664,00</b>
(+) valore del Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2016	<b>307.704,60</b>
(+) valore del Fondo Risorse in attesa di destinazione al 31/12/2016	<b>13.968,85</b>
(+) Imputazione della quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	
<b>Totale attribuzione su programma annuale</b>	<b>568.323,30</b>

#### - **Funzionamento Co.ge.**

Le spese di funzionamento del Co.Ge sono quantificate dal Coge e suddivise tra i CSV del Veneto. Il loro ammontare per il 2016 per il CSV di Verona è di **€ 22.630,63**.

## ❖ Oneri

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

Ammontano ad € 97.111,26

### - Oneri finanziari-patrimoniali-straordinari

Ammontano ad € 746,05

### - Oneri per attività di missione

Gli oneri per attività di missione ammontano ad € 533.348,76

### - Acquisti beni c/capitale

Sono stati acquistati beni in c/capitale per € 885,53 di cui € 239,55 a carico nel supporto generale

## 7. Informazioni inerenti le spese di funzionamento del Comitato di Gestione

L'ammontare della quota delle spese di funzionamento del Coge è stabilita annualmente dal Comitato stesso, che provvede a comunicarne l'importo ai singoli CSV. L'ammontare per il 2016 comunicato dal Comitato di Gestione, per il CSV di Verona, è pari a € 22.630,63.

Si riporta di seguito il bilancio consuntivo 2016 del Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato del Veneto pervenuto in data 04.04.2017.

## RENDICONTAZIONE ATTIVITA' DEL COMITATO DI GESTIONE 2016

Regione: VENETO

ENTRATE		Importo €
1	Disponibilità residue da anni precedenti	551.453
2	Attribuzione su programmazione annuale	130.368
3	Altre entrate nell'anno	39.228
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>721.049</b>
USCITE		
4	Rimborsi spese componenti Co.ge.	4.946
5	Oneri assicurativi	6.911
6	Spese logistiche e di segreteria	59.659
7	Consulenze legali, tecniche e amministrative	58.205
8	Istituzione - Pubblicità - Promozione CSV	-
9	Quota contributiva Consulta Co.ge	6.043
10	Imposte e tasse	1.948
11	Altre spese	54.702
<b>TOTALE USCITE</b>		<b>192.415</b>
12	Disponibilità residue (a nuovo)	528.634
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>721.049</b>

## 8. Altre informazioni

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

Trattamento dei “componenti economici comuni a più aree gestionali”

In base all’analisi fatta ad inizio 2014, dal coordinamento dei CSV del Veneto, sul trattamento dei componenti economici comuni a più aree gestionali, possiamo distinguere varie tipologie di costi:

**Personale:** il costo viene imputato a ciascuna area gestionale e, all’interno di essa, a ciascuna delle azioni/progetti, sulla base del consuntivo delle giornate annue effettivamente destinate da ciascuno e al peso delle mansioni.

**Costi specifici di due o più aree gestionali:** vengono imputati secondo una percentuale individuata di volta in volta secondo lo specifico bene/servizio acquistato.

**Oneri per acquisti, servizi, godimento beni di terzi e ammortamenti.** Le linee guida regionali sopra citate individuano alcune tipologie di oneri che, se effettivamente destinati ad un uso “comune”, possono essere considerati comuni a tutte le aree gestionali: acquisti (cancelleria e stampati, materiali di consumo); servizi (utenze, manutenzioni, canoni, spese di pulizia della sede); godimento beni di terzi (affitti passivi, noleggi, leasing); ammortamenti (beni immateriali, beni materiali). Il **criterio di imputazione**, applicato da tutti i CSV, fa riferimento al numero di ore di lavoro del personale complessivamente destinato a ciascuna area gestionale così come esplicitato nella relazione del bilancio preventivo 2016.

Descrizione	PROMO	CONS	FORMA	INFORM A	RICERCA	PROG. SOC.	ANIM. TERR.	SUPP. LOG.	SPORT. LOCALI	ONERI SUPP. GENERALE	TOTALE
Acquisti	10.706,87	810,98	1.289,34	350,90	<b>26,73</b>	305,96	153,20	4,39	31,90	1.996,74	<b>18.015,13</b>
Servizi	42.019,55	13.388,21	13.826,28	3.682,14	<b>2.161,79</b>	14.601,88	1.641,42	47,84	326,84	24.543,05	<b>118.351,50</b>
Godimento beni di terzi	2.314,82	1.000,15	997,20	614,74	<b>49,11</b>	561,99	632,70	8,06	58,59	2.482,30	<b>8.719,66</b>
Personale	49.635,75	32.711,19	32.949,33	1.742,17	<b>1.540,66</b>	16.078,39	7.794,95	250,63	2.016,51	63.637,78	<b>227.298,29</b>
Ammortamenti	645,98	-	-	-	-	-	-	-	-	239,55	<b>885,53</b>
Oneri diversi di gestione	136.390,66	858,53	548,92	529,43	<b>42,33</b>	112.894,06	1.656,74	6,96	50,44	5.197,44	<b>258.175,51</b>
<b>Totale</b>	<b>241.713,63</b>	<b>48.769,06</b>	<b>49.611,07</b>	<b>6.919,38</b>	<b>3.820,62</b>	<b>144.442,28</b>	<b>11.879,01</b>	<b>317,88</b>	<b>2.484,28</b>	<b>98.096,86</b>	<b>631.445,62</b>

In questa tabella fra gli oneri generali sono stati inseriti anche gli oneri finanziari che ammontano a euro 746,50.

### - Risorse umane retribuite

Livello retributivo	Tipo di contratto (tempo determinato/indeterminato)	% Part Time (full time = 100%)	Monte ore settimanali	Costo complessivo annuale	Di cui Oneri di supporto generale
D3	tempo pieno (TI)	100%	38	35.280	
D3	part time (TI)	89,47%	34	31.566	
D1	part time (TI)	84,21 %	32	24.479	16.099
D2	part time (TI)	73,68%	28	23.309	
D2	part time (TI)	52,63%	20	15.331	
D3	part time (TI)	89,47%	34	30.008	
D1	part time (TI)	89,47%	34	27.948	24.001

F	part time (T) (10 mesi)	84,21 %	32	29.489	20.844
<b>TOTALE</b>				<b>217.310,44</b>	<b>60.944</b>

Sono esclusi dal calcolo del costo complessivo annuale: rimborsi spese, costi di formazione del personale, IRAP. Ad aprile vi è stato un cambio di coordinatore da un professionista a partita iva ad una risorsa assunta come dipendente.

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO PARASUBORDINATO			
Collaboratore	Costo complessivo annuale	Di cui Oneri di supporto generale	Di cui Oneri da Attività tipica
1 Tirocinio "Tavoli Migranti", 10 Giovani progetto "GECS"	7.476,00	-	7.476,00
<b>TOTALE</b>	<b>7.476,00</b>	-	<b>7.476,00</b>

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (LIBERI PROFESSIONISTI)			
Area di servizi	Costo complessivo annuale	Di cui Oneri di supporto generale	Di cui Oneri da Attività tipica
Professionisti in area progettazione	28.747,72	-	28.747,72
Professionisti a supporto consulenza	8.082,35	-	8.082,35
Professionisti per attività formative	8.113,21	-	8.113,21
Professionisti in area comunicazione (addetto stampa e implementazione sito web)	1.093,50	-	1.093,50
Collaborazioni a supporto servizi di volontariato europeo	3.607,66	-	3.607,66
Collaborazioni su progetti di ricerca	1,878,77	-	1,878,77
Professionisti per servizi generali: servizio paghe, fiscale, sicurezza, gestione rete informatica	13.752,88	8.759,28	4.993,60
<b>TOTALE</b>	<b>65.276,09</b> (corrispondente a gruppo di spesa G2.1 "compensi a professionisti e consulenze" non di staff)		

#### - Formazione del personale

In base alla pianificazione e programmazione effettuata, come richiesta dalla Del. Coge Veneto nr 56 del 14.12.2015, ed esplicitata nel bilancio preventivo dell'ente si riportano l'elenco dei corsi organizzati e seguiti dal personale dipendente della Federazione:

Titolo-tema	ore	Risorse coinvolte
Webinar Europa per i cittadini	2	1
Webinar aggiornamenti dall'Europa 2	2	1
Webinar aggiornamenti dall'Europa 3	2	1
Soft skills: il volontariato come generatore di nuove competenze e costruzione di un modello	18	5
Formazione SIC struttura informatica	20	2



Webinar le nuove forme di volontariato	4	1
Webinar Joomla Wordpress CMS	2	1
Webinar Le forme giuridiche dei CSV	2	1
Corso BLSA	4	2
Corso RLS	4	1
Corso OLP Da apprendista a maestro	16	1
L'efficacia dei gruppi di lavoro	8	1
Mappe mentali – impariamo ad usarle	4	1

- **Risorse umane non retribuite (lavoro volontario)**

La Federazione del Volontariato di Verona, oltre all'apporto della Governance volontaria, di cui si è già dato conto sopra, ha ricevuto a titolo gratuito il supporto della Commissione di Valutazione per il Marchio Merita Fiducia, da parte del Prof. Alessandro Lai, dell'Ing. Mario Ferrarese e del Dott. Luigi Angelino.

- **Organi di amministrazione e controllo**

Lo statuto della Federazione prevede all'art. 5 – Organi: Tutte le cariche sociali sono gratuite, si riconosce il rimborso delle spese documentate se preventivamente autorizzate. La tipologia di spese, le modalità di autorizzazione e i relativi importi rimborsabili sono definiti dal Regolamento apposito approvato nella sua ultima formulazione nel 2012.

L'ammontare dei rimborsi spese corrisposti agli amministratori consiglieri è stato di € 2.672,21, di cui 2.320,25 € alla Presidente. Le spese sostenute dalla Presidente in qualità di Consigliere Nazionale di CSVnet sono a carico di quest'ultimo. Nel corso dell'esercizio sono stati liquidati da CSVnet per tali servizi la somma di euro 1.311,10. Pertanto, tolti tali rimborsi da parte di CSVnet, i rimborsi spese liquidati agli organi di amministrazione e controllo per la sola funzione di Federazione del Volontariato e CSV sono stati:

Organo	Compensi	Rimborsi	Totale
Consiglio Direttivo CSV	-	1.259,11	1.259,11
Consiglio Direttivo Federazione	-	57,00	57,00
Organo di controllo CSV	-	-	-
Organo di controllo Federazione	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>1.361,11</b>	<b>1.361,11</b>

- **Locazioni di immobili e finanziarie**

La Federazione del Volontariato non ha in essere operazioni di locazioni attive o finanziarie. I locali adibiti a sede centrale sono di proprietà del Comune di Verona concessi alla Federazione con la formula del comodato gratuito. Tale concessione è stata rinnovata nel 2016 trasformando in contratto da comodato d'uso gratuito ad affitto (con abbattimento dell'80% rispetto al calcolo a prezzi di mercato). I locali degli sportelli di Villafranca e Bussolengo sono in comodato d'uso gratuito da parte dei Comuni di Villafranca, San Bonifacio e Bussolengo, lo sportello di Legnago è collocato presso la sede della filiale di Cassa Padana, ed esiste un rapporto di collaborazione con Cassa Padana BCC per l'apertura dello sportello per il tramite del personale della banca stessa.

- **Sovvenzioni, donazioni, atti di liberalità, erogazioni di beni o servizi a favore di altri enti**

Non sono state effettuate sovvenzioni, donazioni, liberalità, erogazioni di beni o servizi a favore di altri enti.

- **Servizi e beni ricevuti a titolo gratuito**

Non sono stati ricevuti servizi o beni a titolo gratuito.

- **Lasciti**

Non si prevedono lasciti a beneficio della Federazione del Volontariato.

- **Parti correlate**

Non si hanno evidenza di transazioni con parti correlate alla data di chiusura dell'esercizio.

**Per parti correlate si intende:**

- ogni amministratore dell'ente;
- ogni persona o ente che abbia il potere di nominare o rimuovere una porzione significativa degli amministratori o il cui consenso è necessario agli amministratori per assumere decisioni o che ha il potere di dare direttive agli amministratori in ordine all'assunzione delle loro decisioni;
- ogni società, impresa o ente che sia controllato dall'ente (per la nozione di controllo si rinvia a quanto stabilito dal codice civile) ed ogni amministratore di tale società, impresa o ente;
- ogni dipendente o volontario dell'ente che ha l'autorità o la responsabilità di dirigere o controllare le attività principali e le risorse dell'ente.

## 9. Risultato di esercizio

In applicazione dei criteri esposti al capitolo 2. della presente Nota, la gestione del FSV non ha risultato di esercizio per effetto del metodo contabile di risconto passivo che riduce i proventi dell'anno per un importo pari all'effetto delle quote di budget non utilizzate nell'esercizio.

Le attività messe in campo complessivamente dall'ente gestore Federazione del Volontariato hanno prodotto un risultato positivo di € **16.448,69**. I fondi extra FSV sono arrivati, come si evince dalla tabella sui proventi, da progettazione extra FSV, da contributi di donatori istituzionali per iniziative di rete sociale, da proventi di tipo occasionale legati ad attività comunque istituzionale. L'esistenza di questi proventi ha generato un risultato positivo pari all'importo sopra evidenziato.

Si propone all'Assemblea dei Soci di deliberare circa la destinazione del risultato di esercizio nel seguente modo:

- per euro **10.707,59** € a patrimonio libero dell'ente gestore
- per euro **5.741,10** € a Fondo risorse in attesa di destinazione (ad uso CSV).

Verona, 12 aprile 2017

La Presidente  
Dott.ssa Chiara Tommasini

7° componente del Consiglio Direttivo del CSV di  
nomina del Comitato di Gestione  
Dott. Oliosio Enrico