

STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO	2019	2018
A. QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE	-	
B. IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
1 Costi di ricerca sviluppo e di pubblicità	-	
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere		
2 dell'ingegno	-	
3 Spese manutenzione: da ammortizzare	16.308,50	16.308,50
4 Oneri pluriennali:	-	
5 Altre	-	
Totale Immobilizzazioni immateriali	16.308,50	16.308,50
<i>II- Immobilizzazioni materiali</i>		
1 Terreni e fabbricati:	-	
2 Impianti, macchinari e attrezzature: elettronica	58.054,17	54.516,17
Altri beni di uso durevole: arredo + materiale esposizione CSV		
3	66.886,60	65.948,60
3b Altri beni di uso durevole: auto	9.000,00	9.000,00
4 Immobilizzazioni in corso e acconti	-	
5 Immobilizzazioni donate	-	
Totale Immobilizzazioni materiali	133.940,77	129.464,77
<i>III- Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1 Partecipazioni	-	
2 Crediti di cui esigibili in esercizio successivo	-	
3 Altri titoli	-	
Totale Immobilizzazioni finanziarie	-	-
C. ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I - Rimanenze</i>		
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 Rimanenze	-	-
<i>II - Crediti</i>		
1 Verso clienti	19.948,38	6.627,60
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		6.627,60
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	19.948,38	
2 Verso altri	306.454,54	262.694,22
Crediti V.so Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere		
Crediti V/Enti Pubblici	208.845,01	196.647,20
Crediti verso Privati/Banche per contributi/quote	75.103,67	64.651,18
Crediti verso altri	21.839,92	1.095,36
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	665,94	300,48
Totale Crediti	326.402,92	269.321,82
<i>III- Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
1 Partecipazioni	-	
2 Altri titoli CSV	-	
Totale Attività finanziarie non immobilizzate	-	-
<i>IV- Disponibilità liquide</i>		
1 Depositi bancari e postali EXTRA FUN	193.368,90	189.900,54
1b Depositi bancari e postali FUN	943.166,17	1.028.842,39
2 Assegni		
3 Denaro e valori in cassa FUN	107,76	7,94
3b Denaro e valori in cassa EXTRA FUN	1.706,28	111,13
Totale Disponibilità liquide	1.138.349,11	1.218.862,00
Totale attivo circolante		
TOTALE ATTIVO	1.615.001,30	1.633.957,09

PASSIVO	2019	2018
A. PATRIMONIO NETTO		
<i>I Fondo di dotazione dell'Ente</i>	-	-
<i>II Patrimonio vincolato</i>		
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
3 Fondo immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	141.249,27	136.773,27
Totale Patrimonio Vincolato	178.223,61	173.747,61
<i>III Patrimonio libero dell'Ente Gestore</i>		
1 Risultato gestionale dell' esercizio in corso	21.838,00	5.781,47
2 Risultato gestionale da esercizi precedenti	59.404,45	58.896,72
3 Riserve Statutarie		
Lasciti testamenti e donazioni (se beni di utilità pluriennali)		
4	-	
Totale Patrimonio Libero	81.242,45	64.678,19
Totale Patrimonio Netto	259.466,06	238.425,80
B. FONDO PER RISCHI E ONERI FUTURI		
<i>I Fondi vincolati alle funzioni del CSV</i>		
1 Fondo per completamento azioni CSV	1.023.484,41	981.741,03
1b Fondo per completamento azioni ente gestore	85.411,38	93.902,14
2 Fondo risorse in attesa di destinazione CSV	63.888,24	57.040,50
2b Fondo risorse in attesa di destinazione con fondi extra CSV		
3 Fondo rischi		
<i>II Altri Fondi</i>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
Totale Fondo per rischi e oneri futuri	1.172.784,03	1.132.683,67
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	83.337,97	72.540,22
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 versobanche	-	-
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	22.143,92	45.177,91
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
6 debiti tributari	6.719,20	9.288,97
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
7 debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.982,20	15.882,99
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
8 altri debiti (debiti verso associazioni per bandi da liquidare e stacco)	48.023,67	119.867,53
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
Total DEBITI	89.868,99	190.217,40
E. RATEI E RISCONTI	9.544,25	
TOTALE PASSIVO	1.615.001,30	1.633.867,09

Verona, 11 giugno 2020

Il Presidente: Tommasini Chiara

BILANCIO CONSUNTIVO 2019					
FEDERAZIONE DEL VOLONTARIATO DI VERONA - CSV DI VERONA ODV					
ENTE GESTORE DEL CENTRO DI SERVIZIO PER IL VOLONTARIATO DELLA PROVINCIA DI VERONA - fondi FUN e altri fondi					
ONERI	EURO	PROVENTI		EURO	
1) ONERI DA GESTIONE TIPICA	636.065,61 €	1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITÀ TIPICHE		747.663,04 €	
1.1 Da gestione Csv	636.065,61 €	1.1) Da Contributi FUN		€	553.616,26
1) Promozione del volontariato	253.047,74 €	1.1.1 Contributi per servizi		€	448.398,36
		1.1.2 Contributi coprogettazione Coge		€	77.218,24
2) Consulenza e assistenza	98.607,18 €	1.1.3 Contributi straordinari (Ex Fda destinare)		€	27.999,66
3) Formazione	41.733,67 €	1.2) Da contributi su progetti		€	128.256,50
4) Informazione e comunicazione	36.328,73 €	1.3) Da contratti con Enti pubblici		€	9.813,52
5) Ricerca e Documentazione	13.154,02 €	1.4) Da soci ed associati		€	-
		1.5) Da non soci		€	5.500,00
		1.6) Altri proventi e ricavi		€	50.476,76
7} Animazione Territoriale	185.726,61 €				
8) Supporto Logistico	4.010,27 €				
9) Oneri di funzionamento Sportelli operativi	3.457,39 €				
1.2) Da Altre attività tipiche dell'Ente gestore					
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	€	2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI		€	-
2.1) Raccolta 1	€	-	2.1) Raccolta 1	€	-
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 ATTIVITA' ACCESSORIE		€	-
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	€	-
3.6) Oneri diversi di gestione	€	-		€	-
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	€	972,20	4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	€	140,29
4.1) Su rapporti bancari	€	972,20	4.1) Da rapporti bancari	€	140,29
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	€	-
5) ONERI STRAORDINARI	€	5) PROVENTI STRAORDINARI		€	-
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	€	-	5.3) Da altre attività	€	-
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	88.927,52 €				
6.1) Acquisti	1.309,75 €				
6.2) Servizi	13.659,99 €				
6.3) Godimento beni di terzi	2.326,08 €				
6.4) Personale	60.431,17 €				
6.5) Ammortamenti	3.538,00 €				
6.6) Altri oneri	7.662,53 €				
TOTALE ONERI	725.965,33 €	TOTALE PROVENTI		747.803,33 €	
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	21.838,00 €				

Verona, 11 giugno 2020

Il Presidente: Tommasini Chiara

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVO 2019

Gestione del CSV di Verona e altre attività istituzionali

Federazione del Volontariato di Verona ODV

INDICE

Sommario

1. Informazione di carattere generale	1
2. Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati	1
3. Informazioni e prospetti inerenti l'attivo dello Stato Patrimoniale	3
3.1 Quote associative ancora da versare.....	3
3.2 Immobilizzazioni	3
3.3 Attivo circolante.....	5
3.4 Disponibilità liquide	8
4. Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello Stato Patrimoniale	9
4.1 Patrimonio netto	9
4.2 Fondi per rischi e oneri futuri	10
4.3 Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato.....	14
4.4 Debiti.....	15
4.5 Ratei e risconti passivi	15
5. Informazioni e prospetti inerenti i proventi, i ricavi e gli oneri del Rendiconto Gestionale	15
5.1 Gestione tipica	16
5.2 Proventi.....	16
5.3 Oneri	17
6 Informazioni inerenti il “Prospetto di sintesi attività CSV” – per il FUN.....	26
6.1 Proventi.....	26
6.2 Oneri	27
8. Altre informazioni	27
9 Risultato di esercizio	30

1. Informazione di carattere generale

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

Il 27 gennaio 1997 il Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato (Co.Ge.) del Veneto affida alla neo-costituita Federazione la gestione del Centro di Servizio per il Volontariato di Verona.

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.

Nell'aprile 2019, con approvazione in assemblea straordinaria, la Federazione del Volontariato di Verona ODV – CSV di Verona ODV adegua il suo statuto al Codice del Terzo settore (D. L. 117/17) e avvia la procedura di accreditamento come centro di servizio per il volontariato, su richiesta dell'Organismo Nazionale di Controllo sui centri di servizio per il volontariato – Fondazione ONC. La richiesta di accreditamento è tuttora in fase di analisi da parte dell'ONC.

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

Per ulteriori informazioni sull'ente e sulle attività si rimanda al Bilancio Sociale 2019.

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

Il Bilancio consuntivo 2019 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 ed aggiornato a giugno 2019. Tale modello prevede uno schema di Stato patrimoniale, un Rendiconto gestionale, redatto secondo provenienza dei proventi e destinazione degli oneri, e la presente 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 attesa delle nuove linee guida che adeguino i modelli di rendicontazione dei CSV ai nuovi modelli di bilancio per gli ETS, previsti dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali con Decreto del 5 marzo 2020.

Durante l'esercizio 2019 la FDVV 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.

L'utilizzo del software gestionale **“Sic et Simpliciter”** fornito 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 dal Fondo Unico Nazione (FUN) e l'attività di tipo diverso.

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 FUN 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.

L'utilizzo dei fondi FUN, accantonati e residui alla chiusura dell'esercizio, è così ripartito:

- i fondi previsti a preventivo e programmati, ma la cui realizzazione delle attività si viene a trovare nel 2020, sono riallocati nel fondo patrimoniale risorse vincolate;
- i fondi FUN inutilizzati nel corso dell'esercizio 2019 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 sono riallocati nel fondo patrimoniale risorse in attesa di destinazione.

La gestione delle attività finanziate con il FUN 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 ETS 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

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "manutenzioni straordinarie su beni di terzi con risorse FUN"							
Descrizione	Valore storico	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2019
Spese manutenzione	-	16.308,50	-	-	-	-	16.308,50
Totali	-	€ 16.308,50	-	-	-	-	€ 16.308,50

❖ Immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite per la funzione CSV con l'impiego di risorse del FUN ed extra"							
Descrizione	Valore storico	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2019
Terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-
Impianti e attrezzature	54.516,17	54.516,17	3.538,00	-	-	3.538,00	58.054,17
Altri beni: materiale vario CSV	65.948,60	65.948,60	938,00	-	-	938,00	66.886,60
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-
Totali	€ 120.464,77	€ 120.464,77	€ 4.476,00	-	-	€ 4.476,00	€ 124.920,77

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.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con risorse diverse dal FUN e con vincolo da donatore"							
Descrizione	Valore storico	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2019
Terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-
Impianti e attrezzi	-	-	-	-	-	-	-
Automezzi	9.000,00	9.000,00	-	-	-	-	9.000,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-
Totale	€ 9.000,00	€ 9.000,00	-	-	-	-	€ 9.000,00

Il valore in oggetto, che non ha subito variazioni nel corso dell'anno 2019, 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 FUN	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FUN	Totale
Immobilizzi destinati al supporto generale			
Impianti elettrico			
Totale parziale			
Immobilizzi destinati all'attività tipica di CSV			
Pc e monitor	3.538,00		
Casse audio			
Mobili	938,00		
Cellulare			
Materiale vario			
Vara			
Totale parziale	4.476,00€		
Immobilizzi destinati alle attività tipiche diverse da quelle di CSV			
--			
Totale parziale	-	-	-
Immobilizzi destinati ad attività accessorie			
--	-	-	-
Totale parziale	-	-	-
Immobilizzi detenuti quale investimento			
Totale parziale	-	-	-
TOTALE GENERALE	€ 4.476,00		

❖ Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

3.3 Attivo circolante

❖ Rimanenze: non presenti

Non sono presenti rimanenze.

❖ Crediti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 326.402,92	€ 269.231,82	€ 57.171,1

I crediti vantati dalla FdVV sono di tre tipologie:

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

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2019	Totale al 31/12/2018	Variazioni
Comune di Verona	4.255,60		4.255,60		
Associazione Crescere Insieme	550,00	-	550,00	150,00	400,00
Centro Aiuto Vita Legnago	400,00	-	400,00	150,00	250,00
Cars	3.200,00		3.200,00		3.200,00
Csv net	271,80		271,80		271,80
Ass l'Ancora onlus	300,00		300,00		300,00
Ass Croce blu	800,00		800,00		800,00
Ass Diabetici	200,00		200,00		200,00
Ass Cestim	200,00		200,00		200,00
Ass. Famiglie per l'accoglienza	150,00		150,00		150,00
Ass. Cini Italia onlus	150,00		150,00		150,00
Ass.Proposte Sociali	300,00		300,00		300,00
Coop. Soc. Pantarei	1.300,00		1.300,00		1.300,00
Comune Di Mezzane	650,00		650,00		650,00
Fondazione AIDA	650,00		650,00	650,00	0
Ass Metaphos onlus	100,00		100,00		100,00
AGBD	150,00		150,00	150,00	0
Comitato per il Verde	400,00		400,00		400,00
Federazione Legambiente	400,00		400,00		400,00
Croce Bianca	550,00		550,00	150,00	400,00
Amici di Villa Buri	550,00		550,00		550,00
AGE Verona				100,00	-100,00
Anfass onlus	400,00		400,00		400,00
Ass Albero delle mele	200,00		200,00		200,00
Ass la Ronda	550,00		550,00		550,00
Byron House				380,00	-380,00
Energie Sociali – Fatture da emettere	3.270,98		3.270,98	4.897,60	-1.626,62
TOTALE	€19.948,38		€19.948,38	€ 6.627,60	€ 13.320,78

Di seguito si indicano gli importi incassati, nel periodo che va dall'01/01/2020 alla data di approvazione del bilancio:

Descrizioni Incassi			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2019	Incassato nel periodo	Saldo alla data di approvazione del bilancio
Cars	3.200,00	3.200,00	0
CSv net	271,80	271,80	0
Ass. L'Ancora onlus	300,00	300,00	0
Avss Croce -blu	800,00	800,00	0
Ass Diabetici Verona	200,00	200,00	0
Cestim	200,00	200,00	0
Ass. Fam.per l'accoglienza	150,00	150,00	0
Cini Italia	150,00	150,00	0
Proposte Sociali	300,00	300,00	0
La ronda	550,00	550,00	0
TOTALE	€ 6.121,80	€ 6.121,80	-

- Crediti verso altri

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2019	Totale al 31/12/2018	Variazione
Crediti verso FSV per contributi assegnati da ricevere	139.750,00	-	139.750,00	139.750,00	0
Crediti v/Fondazioni bancarie da FSV/ONC	69.095,01	-	69.095,01	56.897,20	12.197,81
Crediti v/Enti pubblici	70.773,67	-	70.773,67	64.561,18	6.212,49
Crediti v/Privati / Banche per quote	26.169,92	-	26.169,92	1.095,36	25.074,56
Crediti v/associati per quote associative		-		-	
Depositi cauzionali		-		-	
Crediti v/istituti previdenziali		-		-	
Crediti v/Inail	598,26	-	598,26	-	598,26
Crediti v/fornitori		-		-	
Altri crediti (erario 770) /Irap	67,68	-	67,68	300,48	-212,60
TOTALE	€ 306.454,54	-	€ 306.454,54	€ 262.604,22	€ 43.850,32

Di cui:

Elenco crediti			
Elenco crediti	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Credito verso FSV/FUN per contributi HUB 3	139.750,00	139.750,00	-
Crediti v/ FUN per contributi attribuiti/assegnati dal Coge/ONC	69.095,01	56.897,20	12.197,81
TOTALE	€208.845,01	€ 196.647,20	€ 12.197,81

Descrizione crediti v/Fondazioni bancarie			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Crediti v/Fondazione Cariverona	-	36.639,02	-36.639,02
Crediti v/Fondazione Cassamarca	-	-	-
Crediti v/Fondazione Venezia	-	800,78	-800,78
Crediti v/Fondazione B.M Rovigo	-	-	-
Crediti v/Fondazione Monte di Pieta	-	-	-
Crediti v/Fondazione Cariparo	-	-	-
Crediti v/Fondazione da assegnare	-	19.457,40	-19.450,40
TOTALE	€ -	€ 56.897,20	-€ 56.897,20

Di seguito si indicano gli importi incassati nel periodo che va dall'01/01/2020 alla data di approvazione del bilancio:

Descrizione incassi			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2019	Incassato nel periodo	Saldo alla data di approvazione del bilancio
Crediti verso FSV per contributi assegnati da ricevere	139.750,00	64.500,00	75.250,00
Crediti v FUN/ONC	69.095,01	69.095,01	-
TOTALE	€ 139.750,00	€ 64.500,00	€ 75.250,00

Si mantiene buona la gestione degli incassi da parte delle Fondazioni bancarie con riferimento all'assegnazione dei fondi FUN.

Qui di seguito si riportano anche i crediti verso enti pubblici e privati derivanti da attività di progettazione extra fondi FUN.

Descrizione crediti v/enti pubblici e privati			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Regione Veneto – Fondo Formazione SC 2017	5.601,18	5.601,18	-
Regione Veneto - Progetto Stacco 2017/18	-	27.000,00	-27.000,00
Regione Veneto – Progetto Stacco 2018/2019	33.000,00	-	33.000,00
Regione Veneto – Fondo Formazione SC 2018	12.000,00	12.000,00	-
Pres Cons Ministri – Dip Gioventù - SC	7.470,00	7.470,00	-
Ministero Welfare – Progetto “Volo Tra i Banchi”	-	5.290,00	-5.290,00
Ministero politiche sociali	654,09	-	654,09
Ministero Welfare – Progetto “Mee too”	7.200,00	7.200,00	-
Agenzia Nazionale – Progetto SVE	-	-	-
Comune di Bussolengo cittadinanza attiva	1.450,00	-	1450
Comune di Verona anziani e protagonisti	3.398,40	-	3.398,40
Crediti accreditamento sc	4.330,00	-	4.330,00
Crediti Enti Pubblici	€ 75.103,67	€ 64.561,18	€ 10.542,49
Cim&Form	-	1.095,36	-1.095,36
Banco Popolare – fundraising 2017	-	-	-
Fondazione CARIVERONA – progetto Compagni di Banco	-	-	-
Straverona progetto “Un Asilo per Tutti”	-	-	-
Verona Minor Hierusalem (fondazione Cariverona)	3.600,00	-	3.600,00

Csv Venezia (tuttamialacittà)	12.500,00	-	12.500,00
Straverona	2.000,00	-	2.000,00
Adelante coop sociale	3.739,92	-	3.739,92
Credito privati/banche contributi	€ 21.839,92	€ 1.095,36	€ 20.744,56
TOTALE	€ 96.943,59	€ 65.656,54	€ 31.287,05

Di seguito si indicano gli importi incassati nel periodo che va dall'01/01/2020 alla data di approvazione del bilancio:

Descrizione crediti v/enti			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2019	Incassato nel periodo	Saldo alla data di approvazione del bilancio
Regione Veneto Progetto Stacco 18/19	33.000,00	33.000,00	-
Presidenza del cdm (formazione s civile)	7.470,00	7.470,00	-
Straverona	2.000,00	2.000,00	-
TOTALE	€ 42.470,00	€ 42.470,00	-

Descrizione crediti v/enti			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2019	Incassato nel periodo	Saldo alla data di approvazione del bilancio
Crediti erario 770	67,78	-	67,78
TOTALE	€ 67,78	-	€ 67,78

Trattasi di crediti per compensazione di ritenute di acconto, confermate con dichiarazione a chiusura annualità 2019.

❖ 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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 1.138.349,11	€ 1.218.862,00	- € 80.512,89

DISPONIBILITÀ LIQUIDE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) depositi bancari e postali			
Banca Unicredit conto 10864530 (Fondi FUN)	742.299,45	824.419,08	-82.119,63
Banco Popolare 01505 (Fondi FUN)	199.900,71	199.832,20	68,51
Banco Popolare conto 51276 (Fondi extra)	188454,79	189.900,54	-1.445,75
Banca Unicredit conto 40215048 (Fondi extra)	4914,11	4.591,11	323,00

2) assegni	966,01-	-	966,01
3) Denaro e valori in cassa FUN	107,76	7,94	99,82
3) Denaro e valori in cassa extra FUN	1.706,28	111,13	1.595,15
Totale	1.138.349,11	€ 1.218.862,00	-€ 80.512,89

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).

Ratei e risconti attivi: non presenti

4. Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello Stato Patrimoniale

4.1 Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 259.466,06	€ 238.425,80	21.040,26

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

FONDO DI DOTAZIONE				
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2019
Fondo di dotazione dell'ente	-	-	-	-
Totale	-	-	-	-

❖ 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 FUN. Di seguito i dettagli delle movimentazioni.

PATRIMONIO VINCOLATO DELL'ENTE GESTORE				
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2019
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
Totale	€ 36.974,34	-	-	€ 36.974,34

Nessuna variazione rispetto al valore esistente al 01/01/2018. 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.

FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2019
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	136.773,27	4.476		141.249,27
Totale	€ 136.773,27	€ 4.476		€ 141.249,27

Il fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV costituisce la contropartita al passivo delle voci relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali iscritte all'Attivo di Stato Patrimoniale e come tale ne segue la movimentazione. Si ricavano dalla voce 3.2.

❖ 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.

PATRIMONIO LIBERO DELL'ENTE GESTORE				
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2019
1) Risultato gestionale esercizio in corso	5.781,47	21.838,00	-5.781,47	21.838,00
2) Risultato gestionale esercizi precedenti	58.896,72	507,73		59.404,45
3) Riserve statutarie				
4) Lasciti testamenti e donazioni				
Totale	€ 64.678,19			€ 81.242,45

Si evidenzia un incremento del patrimonio libero rispetto al 2018. La voce Risultato Gestionale esercizio in corso comprende l'utile di esercizio rilevato dal rendiconto gestionale 2019.

La destinazione del risultato gestionale dell'anno 2019 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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 1.172.784,03	€ 1.132.683,67	+ € 40.100,36

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 31/12/2018	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2019
1) Fondo completamento azioni CSV	981.741,03	41.743,38		1.023.484,41
1b) Fondo completamento azioni ente gestore	93.902,14		8.490,76	85.411,38
2) Fondo risorse in attesa di destinazione CSV	57.040,50	6.847,74		63.888,24

3) Fondo rischi	.			
Totale	€ 1.132.683,67			€ 1.172.784,03

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 FUN:** Il valore in oggetto ammonta a **€ 1.023.484,41**, residui vincolati rispetto alla programmazione 2019, il dettaglio di tale importo, suddiviso per tipologia di progetto, è riportato nella tabella a seguire.
- ❖ **Fondo Completamento azioni ente gestore extra FUN:** per **€ 85.411,38** da residui vincolati come da programmazione 2019 il cui dettaglio è riportato sempre nella tabella a seguire.
- ❖ **Il Fondo risorse in attesa di destinazione contiene le risorse del FUN attribuite in favore del CSV e da questi non utilizzate al 31/12/2019 per il sostentamento degli oneri di supporto generale e delle attività/azioni/progetti non specificamente programmate a budget. Il valore in oggetto ammonta a € 63.888,24.** E' formato, per stratificazione, dai seguenti valori:
 - + **€ 57.040,50** valore esistente al 01/01/2019 e formato negli anni precedenti;
 - + **€ 5.273,74** quota risultato positivo del 2018 assegnato a tale fondo dall'Assemblea con delibera del 6 aprile 2019 su proposta del Consiglio Direttivo;
 - + **€ 1.574,00** plusvalenze dell'anno 2019 generate da minori rendicontazioni di progetti a valere su fondi FUN, non assegnati e quindi ritornati a fare parte del patrimonio appunto in attesa di destinazione;

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 FUN:

DESCRIZIONE - FUN		Programma definitivo anno 2019	Oneri sostenuti al 31/12/2019	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni "Fondo Completamento azioni" al 31.12.2019	RESIDUI NON VINCOLATI – Fondo risorse in attesa di destinazione
MISSIONE					
Promozione del volontariato	+	631.685,03	200.931,64	430.753,39	-
U01.01.01	SCUOLA E VOLONTARIATO	38.968,97	17.894,12	21.074,85	-
U01.01.03	VOLONTARIATO GIOVANILE E SC	44.470,31	15.663,74	28.806,57	-
U01.01.07	SPORTELLO GIUSTIZIA	21.418,98	5.418,26	16.000,72	-
U01.01.11	DAI - CAMPAGNE	39.068,44	6.493,57	32.574,87	-
U01.01.14	VOLONTARIATO D'IMPRESA	31.306,91	5.019,78	26.287,13	-

U01.01.26	PROMO EVENTI ASSOCIAZIONI		125.808,43	65.569,17	60.239,26	-
U01.01.27	HUB3		179.699,66	52.218,24	127.481,42	-
U01.01.28	PROMOZIONE STRAORDINARIA		92.000,34	0,00	92.000,34	-
U01.01.2025	NEET4NEET COFINANZIA		2.182,36	724,66	1.457,70	-
U01.01.2027	HUB3 COFINANZIAMENTO		25.817,30	10.629,09	15.188,21	-
U01.03.01	Oneri generali del servizio di promozione		30.943,33	21.301,01	9.642,32	-
Consulenza e assistenza		+	274.891,23	98.607,18	176.284,05	-
U02.01.05	Sportello Sicurezza		3.654,98	0,00	3.654,98	-
U02.01.07	PORTE APERTE		10.980,49	6.796,85	4.183,64	-
U02.02.08	SPORTELLO UNICO VOLONTARIATO		57.015,55	39.186,85	17.828,70	-
U02.01.09	CONSUELNZA STRAORDINRIA		110.000,00	0,00	110.000,00	-
U02.01.10	SPORTELLO FUNDRAISING		26.985,66	10.197,92	16.787,74	-
U02.02.01	Percorso "Carte in regola"		7.683,14	6.726,85	956,29	-
U02.02.02	Percorso "Merita Fiducia"		38.354,36	22.493,43	15.860,93	-
	Oneri generali del servizio di consulenza e assistenza		20.217,05	13.205,28	7.011,77	-
Formazione		+	159.474,98	40.855,27	118.619,71	-
U03.01.01	SCUOLA PERMANENTE VOLONTARIATO		57.186,84	32.898,33	24.288,51	-
U03.01.10	FORMAZIONE STRAORD		90.000,00	0,00	90.000,00	-
	Oneri generali servizio di formazione		12.288,14	7.956,94	4.331,20	-
Informazione e comunicazione		+	129.462,93	36.328,73	93.134,20	-
U04.01.01	Gestione informazione		48.119,29	21.766,83	26.352,46	-
U04.02.01	Servizi di comunicazione		29.332,08	7.892,16	21.439,92	-
U04.02.04	COMUNICAZIONE STRAORD		40.000,00	0,00	40.000,00	-
	Oneri generali di comunicazione		12.011,56	6.669,74	5.341,82	-
Ricerca e documentazione		+	54.134,79	13.154,02	40.980,77	-
U05.01.02	Ricerca con Università di Verona		5.000,00	4.270,00	730,00	-
U05.01.03	RICERCA STRAORD		29.801,00	0,00	29.801,00	-
U05.02.03	BANCA DATI		16.829,97	7.537,86	9.292,11	-
	Oneri Generali Servizio Ric&Doc		2.503,82	1.346,16	1.157,66	-
Animazione territoriale		+	221.191,23	66.372,04	154.819,19	-

U07.01.01	Attività di animazione territoriale		56.707,45	19.548,44	37.159,01	-
U07.01.02	Animazione/Monitoraggio		16.005,13	6.834,39	9.170,74	-
U07.01.04	Tutta La mia Città - BOSKOV		12.500,00	12.500,00	-	-
U07.01.05	Tutta la mia Città - LE FATE		12.500,00	12.500,00	-	-
U07.01.2000	Coprogettazione e Cofinanziamento		101.526,00	0,00	101.526,00	-
U07.01.2004	Tutta La mia Città - BOSKOV - Cofin		4.262,95	3.193,60	1.069,35	-
U07.01.2005	Tutta la mia Città - LE FATE - Cofin		4.262,95	3.849,12	413,83	-
U07.01.2006	IO CI STO - Cofin		2.380,50	777,68	1.602,82	-
	Oneri generali di animazione		11.046,25	7.168,81	3.877,44	-
Supporto logistico		+	10.030,37	4.010,27	6.020,10	-
U08.01.01	Supporto logistico azione gen.		8.642,97	3.349,80	5.293,17	-
	oneri generali di supp		1.387,40	660,47	726,93	-
Oneri di funzionamento sportelli operativi		+	6.330,39	3.457,39	2.873,00	-
TOTALE		=	1.487.200,95	463.716,54	1.023.484,41	-

Il Fondo completamento azioni Fun diventa di **€ 1.023.484,41**.

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

DESCRIZIONE - extra FUN		Programma definitivo anno 2019	Oneri sostenuti al 31/12/19	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni "Fondo Completamento azioni" al 31.12.2019	RESIDUI NON VINCOLATI – Fondo risorse in attesa di destinazione
Acquisti beni C/Capitale	+				
MISSIONE					
Promozione del Volontariato	+	125.314,40	52.116,10	73.578,30	-
U01.01.1003	Volontariato e SC ACCREDITAMENTO	51.216,30	28.397,69	22.818,61	-
U01.01.17	SVE	-	380,00		-
U01.01.18	VOLO TRA I BANCHI"	4.635,91	4.635,91	-	-
U01.01.22	Prog Mee Too - Ministero	4.796,20	-	4.796,20	-
U01.01.25	Prog Net4Net	3.870,15	1.626,62	2.243,53	-
U01.01.29	Formazione SC Reg Ven 2018	52.533,48	9.813,52	42.719,96	-
U01.01.30	CANTINE SOLIDARIETA STACCO	3.000,00	2.000,00	1.000,00	-
U01.01.31	CIM&FORM Supply Loop Chain	1.762,36	1.762,36	-	-
U01.01.32	STRAPERONA ALZHEIMER	1.500,00	1.500,00	-	-
U01.01.-41	STRAPERONA MARCIA	2.000,00	2.000,00	-	-
Consulenza e assistenza		+			-
Formazione		+	1.330,10	878,40	451,70

U03.01.07	Formazione fundraising Merita Fiducia		1.330,10	878,40	451,70	-
	Informazione e comunicazione	+	-	-	-	-
				-	-	-
	Ricerca e documentazione	+	-	-	-	-
					-	-
	Animazione territoriale	+	123.208,50	119.354,57	5.384,93	-
U07.01.01	STACCO 2018/2019		110.000,00	110.000,00		-
U07.01.06	Anziani Protagonisti Comune VR		7.654,00	6.009,00	1.645,00	-
U07.01.07	IO CI STO COOP ADELANTE		5.554,50	1.814,57	3.739,93	-
U07.01.08	COMUNE BUSSOLENGO PRG SCUOLA			1.131,00		-
U07.01.09	VERONA MINOR JERUSALEM			400,00		-
	Supporto logistico	+	-	-	-	-
					-	-
	Oneri di funzionamento sportelli operativi	+				-
						-
	TOTALE	=	249.853,00	172.349,07	79.414,93	-

Il valore totale di € **85.411,38** si ottiene sommando:

- € **79.414,93** dei residui da programmazione
- € **1.769,00** in più rispetto al preventivato, dai residui del progetto CITTADINANZA ATTIVA / Comune di Bussolengo (2.900 euro totali)
- € **3.200,00** in più rispetto al preventivato, dai residui del progetto VERONA MINOR HIERUSALEM (3.600 euro totali)
- € **1.027,45** in più rispetto al preventivato da sopravvenienze attive che verranno destinate al progetto NET4NET

4.3 Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 83.337,97	€ 72.540,22	€ 10.797,75

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
SALDO al 31/12/2018	€ 71.434,76
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	10.941,29
Incrementi per rivalutazione	-
Imposta Rivalutazione	244,79
Decremento per utilizzi nell'esercizio	484,54
Altri Incrementi	-
Altri decrementi	-
SALDO al 31/12/2019	€ 82.136,30

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.

Al 31.12.2019 vi è un debito al Fondo COOPERLAVORO di € 463,41 e al Fondo PENSLAN di € 738,26. Quindi il totale a Stato Patrimoniale nel Fondo C TFR è pari a **83.337,97 €**.

4.4 Debiti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 89.868,99	€ 190.217,40	- €100.348,41

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	-	-
Acconti	-	-
Debiti verso fornitori	22.143,92	-
Debiti tributari	6.719,20	-
Debiti verso istituti di previdenza e assistenza	12.982,20	-
Altri debiti: Debiti verso associazioni per bandi da liquidare e co-progettazione	48.023,67	-
TOTALE	€ 89.868,99	-

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 o per le attività di co-progettazione in cui l’iter di rendicontazione è stato concluso, ma si è in attesa di saldo del progetto (vedi progetto Stacco dalla Regione).

Bando	Somma totale assegnata alla progettazione	Somme rendicontate su progetti conclusi	Residui per sostegno finanziario ai progetti
Tavolo Territori in Rete	29.265,40	28.563,15	702,25
Tavolo Volontari 2.0- acisjf	17.390,00	14.806,21	2.583,79
(+) Totale Tavoli Formazione	€ 65.647,60	€ 62.979,86	€ 3.286,04
(+) Straverona – Ass. ADB	€ 2.000,00	-	€ 2.000,00
(+) Tuttamialacittà - Ass. Boskov/le fate			€ 916,09
(+) Progetto Stacco 18/19	€ 96.642,89	€ 54.821,35	€ 41.821,54
TOTALE			€ 48.023,67

4.5 Ratei e risconti passivi

Ratei passivi: non presenti

Ratei passivi pari a € 9.544,25 per ferie e permessi lavoratori dipendenti.

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

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	€ 747.803,33	€ 701.615,89	€ 46.187,44
Componenti negative	€ 725.965,33	€ 695.834,42	€ 30.130,91
Risultato gestione tipica	€ 21.838,00	€ 5.781,47	€ 16.056,53

5.1 Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	€ 747.803,33	€ 701.615,89	€ 46.187,44
Componenti negative	€ 725.965,33	€ 695.834,42	€ 24.349,44
Risultato gestione tipica	€ 21.838,00	€ 5.781,47	€ 16.056,53

5.2 Proventi

❖ Proventi e ricavi da attività tipiche

I proventi legati all'attività tipica provengono principalmente dal Fondo Unico Nazionale ex D.L. 117/17, ma in parte, per valori che ogni anno sono legati all'esito di progettazione sociale, anche da fondi extra FUN. Qui di seguito le tabelle illustrano nel dettaglio le due tipologie di provenienza dei proventi.

Relativamente alla voce “Proventi da FUN” l’importo è così ripartito:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Contributi per servizi	448.398,36	482.509,80	- 34.111,44
Contributi per Coprogettazione Coge	77.218,24	35.300,34	41.917,90
Contributi per coprogettazione straordinaria	27.999,66	10.199,00	17.800,66
TOTALE	€ 553.616,26	€ 528.009,14	€ 25.697,12

In dettaglio:

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione dell’anno (anno 2019)	570.359,64
Contributo Co-progettazione COGE – FSV/FUN – HUB3	215.000,00
Contributi Co-progettazione FSV/FUN Straordinaria	400.000,00
(+) imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell’anno 2018 (Residui vincolati di anni precedenti)	471.155,96
(+) imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell’anno 2019 (Residui vincolati di anni precedenti) → plusvalenze derivanti da gestione anni pregresse, rilevate nel corso del 2019	1.574,00
(+) imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni di CSV	-
(-) imputazione al Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2019 (Residui vincolati al 31/12/2019)	1.102.899,34
(-) imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2019 (Residui vincolati al 31/12/2019)	1.574,00
TOTALE contributi FUN	553.616,26

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 2018
E02.01.11 Pres Cons Min per formazione SC	4.536,30	4.536,30	-
E02.01.13 Regione Veneto Fondo Formazione sc 2018/19	52.533,48	42.719,96	9.813,52
totale contratti con enti pubblici	57.069,78	47.256,26	9.813,52
E02.01.14 Comune di Verona ANZIANI PROTAGONISTI 2019/20	7.654,00	1.645,00	6.009,00
E02.01.15 Coop Adelante IOCISTOAFFAREFATICA	5.554,50	3.739,93	1.814,57
E02.01.16 CIM&FORM Prog Cloosed Loop Chain	1.761,00	0,00	1.761,00
E02.01.17 Comune Bussolengo CITTADINANZA ATTIVA	2.900,00	1.769,00	1.131,00
E02.01.18 Cariverona VERONA MINOR HIERUSALEM	3.600,00	3.200,00	400,00
E02.02.03 Regione Veneto per STACCO 2018-19	110.000,00	-	110.000,00
E02.04.08 Banco Popolare Formazione MF	1.330,10	451,70	878,40
totale contributi su progetti	146.101,86	17.845,36	128.256,50
E02.04.09 Cantine della solidarietà contributo per STACCO	3.000,00	1.000,00	2.000,00
E02.04.11 Straverona maratona maggio 2019	1.500,00	-	1.500,00
E02.04.12 Straverona marcia del giocattolo 2019	2.000,00	-	2.000,00
totale da non soci	6.5000	1.000,00	5.500,000
E02.05.01 Rimborso Attività Formativa	2.850,00	-	2.850,00
E30.05.01 Proventi attività accessoria/Consulenza	3.400,00	-	3.400,00
E30.05.02 Rimborsi gestione progetti SC	30.400,00	2.002,31	28.397,69
E30.5.03 Rimborsi progettazione progetti SC	13.350,00	13.350,00	-
E30.5.05 Rimborsi progettazione progetti SC	2.930,00	2.930,00	-
E50.03.001 Rimborsi CSV NET	4.473,69	-	4.473,69
E50.03.002 Rimborsi invio SVE	600,00	-	600,00
E50.03.002 Rimborsi vari	7.315,24	-	7.315,24
E50.03.004 Rimborsi PEC	588,00	-	588,00
Sopravvenienze attive	3.879,59	1.027,45	2.852,14
Abbuoni attivi	-	-	-
Altri ricavi e proventi	69.786,52	19.309,76	50.476,76
TOTALE PROVENTI DIVERSI	267.473,75	85.411,38	194.046,78
proventi finanziari	140,29	-	140,29
TOTALE PROVENTI DIVERSI	€ 279.458,16	€ 85.411,38	€ 194.187,07

5.3 Oneri

5.3.1 Oneri delle attività tipiche

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Promozione del Volontariato	253.047,74	297.296,36	-44.248,62
Consulenza e assistenza	98.607,18	86.857,30	11.749,88
Formazione	41.733,67	45.752,42	-4.018,75
Informazione e comunicazione	36.328,73	27.375,89	8.952,84
Ricerca e documentazione	13.154,02	21.352,11	-8.198,09
Progettazione sociale	0	99.692,00	-99.692,00
Animazione territoriale	185.726,61	20.355,68	165.370,93

Supporto logistico	4.010,27	3.494,48	515,79
Sportelli operativi	3.457,39	3.343,20	114,19
TOTALE	€ 636.065,61	€ 605.519,44	€ 30.546,17

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 FUN	PROMOZIONE con fondi extra	TOTALE ATTIVITA' DI PROMOZIONE
preventivi di spesa assegnati a budget 2019 (+)	631.685,03	125.314,40	756.999,43
Consuntivo 2019 (-)	200.931,64	51.736,10	253.047,74
Oneri non previsti (-)		380,00	
Ricavi non previsti a copertura (+)		380,00	380,00
A fondo completamento azioni	430.753,39	73.578,30	504.331,69

Il preventivo di spesa della promozione al volontariato si riferisce al budget integrato con i residui a Fondo completamento azioni del 2018.

Dettaglio per destinazione:

Promozione del Volontariato	importo FUN	importo extra FUN	TOTALE
Servizi di promozione del volontariato promossi dal CSV			231.746,73
SCUOLA E VOLONTARIATO	17.894,12	-	
VOLONTARIATO GIOVANILE E SC	15.663,74	-	
SPORTELLO GIUSTIZIA	5.418,26	-	
DAI - CAMPAGNE	6.493,57	-	
VOLONTARIATO D'IMPRESA	5.019,78	-	
PROMO EVENTI ASSOCIAZIONI	65.569,17	-	
HUB3	52.218,24	-	
PROMOZIONE STRAORDINARIA	0,00	-	
NEET4NEET CO-FINANZIAMENTO	724,66	-	
HUB3 CO-FINANZIAMENTO	10.629,09	-	
Volontariato e SC ACCREDITAMENTO	-	28.397,69	
SVE	-	380,00	
VOLO TRA I BANCHI"	-	4.635,91	
Prog. Mee Too - Ministero	-	-	
Prog Net4Net	-	1.626,62	
Formazione SC Reg Ven 2018	-	9.813,52	
CANTINE SOLIDARIETA STACCO	-	2.000,00	
CIM&FORM	-	1.762,36	

STRATERONA ALZHEIMER	-	1.500,00	
STRATERONA MARCIA	-	2.000,00	
Oneri generali del servizio di promozione	21.301,01	-	21.301,01
TOTALE	200.931,64	52.116,10	253.047,74

Dettaglio per natura:

Promozione del Volontariato	Servizi di promozione del volontariato	Oneri generali	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	31.902,03	549,27	32.451,30
Servizi	101.182,34	13.688,01	114.870,35
Godimento beni di terzi	1.000,00	1.910,74	2.910,74
Personale	87.671,09	695,40	88.366,49
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	9.991,27	4.457,59	14.448,86
TOTALE	231.746,73	21.301,01	253.047,74

❖ Oneri consulenza e assistenza

CONSULENZA			
	CONSULENZA Con fondi FUN	CONSULENZA con fondi extra	TOTALE ATTIVITA' DI CONSULENZA
preventivi di spesa assegnati a budget 2019	274.891,23	-	274.891,23
Consuntivo 2019	98.607,18	-	98.607,18
A fondo completamento azioni (*)	176.284,05	-	176.284,05
Si ricorda che il preventivo di spesa della formazione si riferisce al budget integrato con il fondo completamento azioni del 2018.			

Dettaglio per destinazione:

Consulenza e assistenza	importo FUN	importo extra FUN	TOTALE
Consulenza su specifiche aree tematiche			56.181,62
Sportello Sicurezza	0,00	-	
PORTE APERTE	6.796,85	-	
SPORTELLO UNICO VOLONTARIATO	39.186,85	-	
CONSUELNA STRAORDINRIA	0,00	-	
SPORT FUNDRAISING	10.197,92	-	
Percorsi di accompagnamento e tutoraggio			29.220,28
Percorso "Carte in regola"	6.726,85	-	
Percorso "Merita Fiducia"	22.493,43	-	
Oneri generali servizio di consulenza e assistenza	13.205,28	-	13.205,28
TOTALE	98.607,18	-	98.607,18

Dettaglio per natura:

Consulenza e assistenza	Servizi di consulenza e assistenza	Oneri generali	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	5.388,82	185,84	5.574,66
Servizi	30.507,69	7.438,88	37.946,57
Godimento beni di terzi	-	1.281,51	1.281,51
Personale	49.505,39	709,80	50.215,19
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	3.589,25	3.589,25
TOTALE	85.401,90	13.205,28	98.607,18

❖ Oneri formazione

FORMAZIONE			
	FORMAZIONE Con fondi FUN	FORMAZIONE con fondi extra	TOTALE ATTIVITA' DI FORMAZIONE
preventivi di spesa assegnati a budget 2019	159.474,98	1.330,10	160.805,08
Consuntivo 2019	40.855,27	878,40	41.733,67
A fondo completamento azioni	118.619,71	451,70	119.071,41

Si ricorda che il preventivo di spesa della formazione si riferisce al budget integrato con il fondo completamento azioni del 2018.

Dettaglio per destinazione:

Formazione	importo FUN	importo extra FUN	TOTALE
Iniziative formative promosse dal CSV			33.776,73
SCUOLA PERMANENTE VOLONTARIATO	32.898,33	-	
FORMAZIONE STRAORD	0,00	-	
FORMAZIONE FUNDRAISING MF		878,4	
Sostegno alle iniziative formative promosse dalle odv	-		-
Oneri generali servizio di formazione	7.956,94	-	7.956,94
TOTALE	40.855,27	878,40	41.733,67

Dettaglio per natura:

Formazione	Iniziative formative promosse dal CSV	Oneri generali	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	1.500,60	98,97	1.599,57
Servizi	5.731,52	4.326,07	10.057,59
Godimento beni di terzi	-	957,58	957,58
Personale	26.544,61	241,24	26.785,85
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	2.333,08	2.333,08
TOTALE	33.776,73	7.956,94	41.733,67

❖ Oneri Informazione e comunicazione

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
	Con fondi FUN	con fondi extra	TOTALE ATTIVITA'
preventivi di spesa assegnati a budget 2019	129.462,93	-	129.462,93
Consuntivo 2019	36.328,73	-	36.328,73
A fondo completamento azioni (*)	93.134,20	--	93.134,20

Il preventivo di spesa della comunicazione si riferisce al budget integrato con i residui a destinazione vincolata del 2018.

Dettaglio per destinazione:

Informazione e comunicazione	importo FUN	importo extra FUN	TOTALE
Informazione			21.766,83
Gestione informazione	21.766,83	-	
Comunicazione			7.892,16
Servizi di comunicazione	7.892,16	-	
Oneri generali servizio di informazione e comunicazione	6.669,74	-	6.669,74
TOTALE	36.328,73	-	36.328,73

Dettaglio per natura:

Informazione e comunicazione	Informazione	Oneri generali	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	4.150,57	161,93	4.312,50
Servizi	5.861,94	3.895,78	9.757,72
Godimento beni di terzi	-	564,16	564,16
Personale	19.466,90	183,71	19.650,61
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	179,58	1.864,16	2.043,74
TOTALE	29.658,99	6.669,74	36.328,73

❖ Oneri ricerca e documentazione

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
	Con fondi FUN	con fondi extra	TOTALE ATTIVITA'
preventivi di spesa assegnati a budget 2019	54.134,79	-	54.134,79
Consuntivo 2019	13.154,02	-	13.154,02
A fondo completamento azioni (*)	40.980,77	-	40.980,77

Il preventivo di spesa della ricerca e documentazione si riferisce al budget integrato con i residui a Fondo completamento azioni del 2018.

Dettaglio per destinazione:

Ricerca e documentazione	importo FUN	importo extra FUN	TOTALE
Percorsi di ricerca specifici			4.270,00
Ricerca con Università di Verona	4.270,00	-	
Servizi di documentazione			7.537,86
BANCA DATI	7.537,86	-	
Oneri generali servizio di ricerca e documentazione	1.346,16	-	1.346,16
TOTALE	13.154,02	-	13.154,02

Dettaglio per natura:

Ricerca e documentazione	Percorsi di ricerca specifici	Oneri generali	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	-	20,06	20,06
Servizi	6.710,00	776,95	7.486,95
Godimento beni di terzi	-	121,41	121,41
Personale	5.097,86	32,41	5.130,27
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	395,33	395,33
TOTALE	11.807,86	1.346,16	13.154,02

❖ Oneri animazione territoriale

ANIMAZIONE TERRITORIALE			
	Con fondi FUN	con fondi extra	TOTALE ATTIVITA'
preventivi di spesa assegnati a budget 2019 (+)	221.191,23	123.208,50	344.399,73
Consuntivo 2019 (-)	66.372,04	117.823,57	
Oneri non previsti (-)		1.531,00	185.726,61
Ricavi non previsti a copertura		6.500,00	6.500,00
A fondo completamento azioni	154.819,19	10.3534,93 (*)	165.173,12

Il preventivo di spesa dell'animazione territoriale si riferisce al budget integrato con il Fondo completamento azioni del 2018.
(*) Vi è la proposta di destinare 1027,45 di sopravvenienze attive al fondo completamento di animazione territoriale per Neet4Neet

Dettaglio per destinazione:

Animazione territoriale	importo FUN	importo extra FUN	TOTALE
Attività di animazione territoriale			178.557,80
Attività di animazione territoriale	19.548,44	-	
Animazione/Monitoraggio	6.834,39	-	
Tutta La mia Città - BOSKOV	12.500,00	-	
Tutta la mia Città - LE FATE	12.500,00	-	
Coprogettazione e Cofinanziamento	0,00	-	
Tutta La mia Città - BOSKOV - Cofinanz	3.193,60	-	
Tutta la mia Città - LE FATE - Cofinan	3.849,12	-	

IO CI STO - COFINANZIA	777,68	-	
STACCO 2018/2019	-	110.000,00	
Anziani Protagonisti Comune VR	-	6.009,00	
IO CI STO COOP ADELANTE	-	1.814,57	
COMUNE BUSSOLENGO PRG SCUOLA	-	1.131,00	
VERONA MINOR JERUSALEM	-	400,00	
Oneri generali servizio di animazione territoriale	7.168,81	-	7.168,81
TOTALE	66.372,04	119.354,57	185.726,61

Dettaglio per natura:

Animazione territoriale	Attività di animazione territoriale	Oneri generali	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	2.953,49	127,23	3.080,72
Servizi	144.738,75	4.222,51	148.961,26
Godimento beni di terzi	230,66	692,77	923,43
Personale	30.279,20	222,37	30.501,57
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	355,70	1.903,93	2.259,63
TOTALE	178.557,80	7.168,81	185.726,61

❖ Oneri supporto logistico e sportelli operativi

Dettaglio per destinazione:

Supporto logistico	importo FUN	importo extra FUN	TOTALE
Attività di animazione territoriale			3.349,80
Supporto logistico azione gen.	3.349,80	-	
Oneri generali servizio di supporto logistico	660,47	-	660,47
TOTALE	4.010,27		4.010,27

Oneri di funzionamento sportelli operativi	importo FUN	importo extra FUN	TOTALE
Sportelli operativi			2.708,41
Sportelli operativi	2.708,41	-	
Oneri generali servizio di funzionamento sportelli operativi	748,98	-	748,98
TOTALE	3.457,39	-	3.457,39

Dettaglio per natura:

Supporto logistico	Servizi di supporto tecnico logistico	Oneri generali servizio di supporto logistico	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	-	9,63	9,63

Servizi	-	401,83	401,83
Godimento beni di terzi	-	60,77	60,77
Personale	2.411,80	19,99	2.431,79
Investimenti/Ammortamenti	938,00	-	938,00
Oneri diversi di gestione	-	168,25	168,25
TOTALE	3.349,80	660,47	4.010,27

Oneri di funzionamento sportelli operativi	Sportelli operativi	Oneri generali	TOTALE
Acquisto materiali di consumo	-	11,15	11,15
Servizi	-	417,34	417,34
Godimento beni di terzi	-	67,35	67,35
Personale	2.708,41	21,44	2.729,85
Investimenti/Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	231,70	231,70
TOTALE	2.708,41	748,98	3.457,39

5.3.2 Oneri altre attività tipiche dell'ente gestore

Non vi sono state altre attività dell'ente gestore.

Gestione promozionale e raccolta fondi: non prevista

Gestione accessoria: non attivata

Gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	140,29	35,14	105,15
Componenti negative	972,20	766,65	205,55
Risultato gestione	€ 831,91	€ 731,51	€ 100,40

Di cui i proventi:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da rapporti bancari	140,29	35,14	105,15
Da investimenti finanziari	-	-	-
Da patrimonio edilizio	-	-	-
Da altri beni patrimoniali	-	-	-
Risultato gestione	€ 140,29	€ 35,14	€ 105,15

e gli oneri:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da rapporti bancari	972,20	766,65	205,55
Da investimenti finanziari	-	-	-
Da patrimonio edilizio	-	-	-
Da altri beni patrimoniali	-	-	-
Risultato gestione	€ 972,20	€ 766,65	€ 205,55

Gestione straordinaria: non prevista

Oneri di Supporto generale

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 88.927,52	€ 89.548,33	- € 620,81

Per aggregazioni:

Oneri di supporto generale	Diretti
Acquisto materiali di consumo	1.309,75
Servizi	13.659,99
Godimento beni di terzi	2.326,08
Personale	60.431,17
Investimenti/Ammortamenti	3.538,00
Oneri diversi di gestione	7.662,53
TOTALE	88.927,52

In dettaglio:

ACQUISTI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Materiale di consumo e cancelleria	611,06	-	611,06
Libri e riviste	-	-	-
Materiale promozionale	-	-	-
Altri oneri acquisti materiale di consumo	698,69	2.088,05	-1.389,36
Totale	1.309,75	2.088,05	-778,3

SERVIZI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Compensi a professionisti e consulenze - servizi	1.578,23	5.332,60	-3.754,37
Compensi a professionisti e consulenze – staff	-	-	-
Prestazioni occasionali e lavoro accessorio	-	-	-
Lavoratori parasubordinati - servizi	-	-	-
Lavoratori parasubordinati – staff	-	-	-
Servizi da enti/associazioni	-	-	-
Utenze	3.211,28	3.298,40	-87,12
Manutenzioni e riparazioni	5.588,28	6.019,63	-431,35
Assicurazioni	545,27	585,80	-40,53
Altri oneri per servizi	2.736,93	83,16	2.653,77
Totale	13.659,99	15.319,59	-1.659,60

GODIMENTO BENI DI TERZI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Canoni di locazione	1.204,60	1.354,19	- 149,59
Noleggio attrezzi e automezzi	1.121,48	1.085,57	35,91
Altri oneri godimento beni di terzi		375,00	- 375,00
Totale	2.326,08	2.814,76	- 488,68

PERSONALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Personale dipendente	59.879,31	57.552,33	2.326,98
Rimborso spese dipendenti	551,86	945,13	- 393,27
Formazione del personale	-	880,96	- 880,96
Totale	60.431,17	59.378,42	1.052,75

INVESTIMENTI / AMMORTAMENTI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Attrezzature e macchine d'ufficio	3.538,00	-	3.538,00
Impianto elettrico / telefonico / rete	-	643,55	- 643,55
Mobili e arredi	-	-	0
Attrezzature e beni fieristici	-	-	0
Software	-	-	0
Altri oneri beni strumentali	-	1.244,40	- 1.244,40
Totale	3.538,00	1.887,95	1.650,05

ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Organi istituzionali	3.899,90	3.630,72	269,18
Quote di adesione ad enti	1.530,45	1.530,98	-0,53
Imposte indirette	201,60	748,68	-547,08
Imposte dirette	1.876,37	2.095,61	-219,24
Erogazioni a favore delle ODV	-	-	0
Oneri finanziari	-	16,04	-16,04
Oneri straordinari	-	10,00	-10
Altri oneri diversi di gestione	154,21	27,53	126,68
Totale	7.662,53	8.059,56	-397,03

6 Informazioni inerenti il “Prospetto di sintesi attività CSV” – per il FUN

6.1 Proventi

- Attribuzione su programmazione annuale

Descrizione	Importo
Attribuzione 2019 di cui:	€ 1.185.359,68
(+) Nuova attribuzione dell’anno (anno 2019)	€ 570.359,64
(+) Contributo Coprogettazione COGE – FSV/FUN e straordinaria	€ 615.000,00
(+) imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell’anno 2019 (Residui vincolati di anni precedenti)	€ 471.155,96
(+) imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell’anno 2019 (Residui vincolati di anni precedenti/debiti vs odv) → plusvalenze derivanti da gestione anni pregresse, rilevate nel corso del 2018	€ 1.574,00
(+) imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni di CSV	-
(-) imputazione al Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2019 (Residui vincolati al 31/12/2018)	- € 1.102.899,34

(-) imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2019 (Residui vincolati al 31/12/2018)	- € 1.574,00
TOTALE contributi FUN	€ 553.616,26

6.2 Oneri

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

Ammontano ad € 88.927,52

- Oneri finanziari-patrimoniali-straordinari

Ammontano ad € 972,20

- Oneri per attività di missione

Gli oneri per attività di missione ammontano ad € 725.965,33

- Acquisti beni c/capitale

Sono stati acquistati beni in c/capitale per € 4.476,00.

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 2018.

Descrizione	PROMO	CONS	FORMA	INFO	RICERCA	ANIM. TERR.	SUPP. LOG.	SPORT. LOCALI	ONERI SUPP. GENERALE	TOTALE
Acquisti	32.451,30	5.574,66	1.599,57	4.312,50	20,06	3.080,72	9,63	11,15	1.309,75	47.059,59
Servizi	114.870,35	37.946,57	10.057,59	9.757,72	7.486,95	148.961,26	401,83	417,34	13.659,99	329.899,61
Godimento beni di terzi	2.910,74	1.281,51	957,58	564,16	121,41	923,43	60,77	67,35	2.326,08	6.886,95
Personale	88.366,49	50.215,19	26.785,85	19.650,61	5.130,27	30.501,57	2.431,79	2.729,85	60.431,17	225.811,62
Ammortame nti	-	-	-	-	-	-	938,00	-	3.538,00	938,00

Oneri diversi di gestione	14.448,86	3.589,25	2.333,08	2.043,74	395,33	2.259,63	168,25	231,70	7.662,53	25.469,84
Totale	53.047,74	98.607,18	41.733,67	36.328,73	13.154,02	185.726,61	4.010,27	3.457,39	88.927,52	636.065,61

In questa tabella fra gli oneri generali sono stati inseriti anche gli oneri finanziari che ammontano a euro **972,20**

- Risorse umane retribuite

Livello retributivo CCNL COOP SOC	Tipo di contratto (tempo determinato/indeterminato)	% Part Time (full time = 100%)	Monte ore settimanali	Costo complessivo annuale
D3	tempo pieno (Tl)	100%	38	36.785,28
D3	Tempo pieno (T)	100%	38	31.051,88
D1	part time (Tl)	84,21%	32	25.942,87
D3	part time (Tl)	84,21%	32	28.466,12
D2	part time (Tl)	52,63%	20	17.368,30
D3	part time (Tl)	89,47%	34	32.597,38
D1	part time (Tl)	89,47%	34	29.541,38
D2	Part-time (TD)	52,63%	20	10.712,70
D2	Part time (T)	78,95%	30	23.106,79
F	part time (T)	84,21 %	32	47.390,72
TOTALE				282.963,42

Sono esclusi dal calcolo del costo complessivo annuale: rimborsi spese, costi di formazione del personale, IRAP. Si segnala che dal 01/01/2020 è stato effettuato il cambio di CCNL per il personale dipendente, da cooperative sociali a commercio – terziario/servizi.

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 promozione	98.174,76	-1.645,77	96.528,99
Professionisti in area animazione territoriale	19.331,12	- 658,71	18.672,41
Professionisti a supporto consulenza	30.154,92	-1210,37	28.944,60
Professionisti per attività formative	5.522,44	-542,27	4.980,17
Professionisti in area comunicazione	5.210,77	-477,77	4.733,00
Collaborazioni su progetti di ricerca	6.823,57	-113,57	6.710,00
Professionisti per servizi generali: servizio paghe, fiscale, sicurezza,	1.697,30	1.697,30	-
TOTALE		165.336,65 (corrispondente a gruppo di spesa G2.1 "compensi a professionisti e consulenze")	

- Formazione del personale

In base alla pianificazione e programmazione effettuata esplicitata nel bilancio preventivo dell'ente un sunto dei corsi seguiti dal personale dipendente della Federazione è reperibile all'interno del Bilancio Sociale 2019.

- 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, si è avvalsa di volontari, come specificato nel Bilancio Sociale 2019.

- 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 € 7.133,32. 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 4.473,79. 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	-	2.659,53	2.659,53
Organo di controllo CSV	-	-	-
TOTALE	0,00	2.659,53	2.659,53

- 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 FUN 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 € **21.838,00**. I fondi extra FUN sono arrivati, come si evince dalla tabella sui proventi, da progettazione extra FUN, 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 **4.866,31** € a patrimonio libero dell'ente gestore
- per euro **16.971,69** € a Fondo risorse in attesa di destinazione (ad uso attività CSV).

Verona, 11 giugno 2020

La Presidente
Dott.ssa Chiara Tommasini


Federazione del Volontariato di Verona ODV – CSV di Verona ODV
RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO SUL BILANCIO CONSUNTIVO 2019

Il Bilancio consuntivo 2019 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, il Rendiconto gestionale, redatto secondo provenienza dei proventi e destinazione degli oneri, e la nota integrativa.

Il bilancio esprime in sintesi un risultato positivo di Euro 21.838,00 generato dai proventi di natura extra FUN (Fondo Unico Nazionale ex D.L. 117/17) pervenuti per le attività istituzionali, in quanto la sola gestione dei fondi FUN non comporta risultanze.

Collegialmente esprimiamo parere favorevole all’approvazione del bilancio chiuso al 31.12.2019 come redatto e, in sintesi di seguito descritto.

Nel corso del 2019 abbiamo vigilato sull’osservanza della Legge e dello Statuto e sui principi di corretta amministrazione. Abbiamo partecipato all’assemblea ordinaria e straordinaria e alle riunioni del Consiglio Direttivo in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge o dello Statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate o in potenziale conflitto di interessi.

Durante le verifiche periodiche svolte abbiamo acquisito informazioni sul generale andamento della gestione e sulle operazioni di maggior rilievo effettuate.

Il documento consuntivo elaborato riguarda l’intera attività della Federazione del Volontariato di Verona ODV – CSV di Verona ODV con riferimento ai fondi derivanti dal FUN e quelli derivanti da attività di raccolta fondi e progettazione extra FUN, in rete sul territorio.

Le appostazioni unitarie ed integrate al Bilancio consuntivo 2019 sono quindi le seguenti:

ONERI

Oneri da gestione tipica	636.065,61
Oneri promozionale e di raccolta fondi	0,00
Oneri da attività accessorie	0,00
Oneri finanziari e patrimoniali	972,20
Oneri straordinari	0,00
Oneri di supporto generale	<u>88.927,52</u>
Totale ONERI	<u>725.965,33</u>

PROVENTI

Proventi e ricavi da attività tipiche	747.663,04
di cui FUN	553.616,26
Proventi da raccolta fondi	0,00
Proventi e ricavi da attività accessorie	0,00
Proventi finanziari e patrimoniali	140,29
Proventi straordinari	0,00
Totale PROVENTI	<u>747.803,33</u>
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	<u>21.838,00</u>

Il contributo FUN è contabilizzato per Euro 553.616,26: tale valore, calcolato per competenza, è inferiore a quello assegnato nel corso del 2019, in quanto indicato al netto del conteggio di variazioni attive e passive a seguito della imputazione dei singoli importi relativi rispettivamente al completamento azioni anni precedenti e plusvalenza su gestione contributi e al completamento azioni al 31.12.2019 o in attesa di destinazione.

Nello specifico si riporta la tabella presente in *Nota Integrativa* che dettaglia la determinazione del risultato:

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione dell'anno (anno 2019)	570.359,64
Contributo Co-progettazione COGE – FSV/FUN – HUB3	215.000,00
Contributi Co-progettazione FSV/FUN Straordinaria	400.000,00
(+) imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno 2018 (Residui vincolati di anni precedenti)	471.155,96
(+) imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno 2019 (Residui vincolati di anni precedenti/debiti vs odv) → plusvalenze derivanti da gestione anni pregresse, rilevate nel corso del 2019	1.574,00
(+) imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni di CSV	-
(-) imputazione al Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2019 (Residui vincolati al 31/12/2019)	1.102.899,34
(-) imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2019 (Residui vincolati al 31/12/2019)	1.574,00
TOTALE contributi FUN	553.616,26

Anche per la gestione dei fondi extra FUN è stato utilizzato lo strumento contabile che ha inserito a proventi in Bilancio i fondi per la sola parte relativa ai costi sostenuti nell'esercizio e anche in questo caso con il meccanismo del risconto passivo sono stati rinviati al futuro esercizio e accantonati in fondo vincolato (solo per l'Ente Gestore) per completamento azioni.

Qui di seguito il dettaglio dei fondi extra FUN di competenza 2019, rettificati con gli stessi criteri contabili dei fondi FUN

dettaglio progetto diversi	importo totale	rettifiche al esercizio fondi vincolati per gestione	importo proventi debitati al bilancio 2019
E02.01.11 Pres Cons Min per formazione SC	4.536,30	4.536,30	-
E02.01.13 Regione Veneto Fondo Formazione sc 2018/19	52.533,48	42.719,96	9.813,52
totale contributi con enti pubblici	57.069,78	47.255,26	9.813,52
E02.01.14 Comune di Verona ANZIANI PROTAGONISTI 2019/20	7.654,00	1.645,00	6.009,00
E02.01.15 Coop Adelante IOCISTO AFFARE FATICA	5.554,50	3.739,93	1.814,57
E02.01.16 CIM&FORM Prog Cloosed Loop Chain	1.761,00	0,00	1.761,00
E02.01.17 Comune Bussolengo CITTADINANZA ATTIVA	2.900,00	1.769,00	1.131,00
E02.01.18 Cariverona VERONA MINOR HIERUSALEM	3.600,00	3.200,00	400,00
E02.02.03 Regione Veneto per STACCO 2018-19	110.000,00	-	110.000,00
E02.04.08 Banco Popolare Formazione MF	1.330,10	451,70	878,40
totale contributi sui progetti	110.100,86	1.251,70	108.221,50
E02.04.09 Cantine della solidarietà contributo per STACCO	3.000,00	1.000,00	2.000,00
E02.04.11 Straverona maratona maggio 2019	1.500,00	-	1.500,00
E02.04.12 Straverona marcia del giocattolo 2019	2.000,00	-	2.000,00
totale da calcolo	6.500,00	2.000,00	4.500,00

E02.05.01 Rimborso Attività Formativa	2.850,00		2.850,00
E30.05.01 Proventi attività accessoria/Consulenza	3.400,00		3.400,00
E30.05.02 Rimborsi gestione progetti SC	30.400,00	2.002,31	28.397,69
E30.5.03 Rimborsi progettazione progetti SC	13.350,00	13.350,00	-
E30.5.05 Rimborsi progettazione progetti SC	2.930,00	2.930,00	-
E50.03.001 Rimborsi CSV NET	4.473,69		4.473,69
E50.03.002 Rimborsi invio SVE	600,00	-	600,00
E50.03.002 Rimborsi vari	7.315,24		7.315,24
E50.03.004 Rimborsi PEC	588,00		588,00
Sopravvenienze attive	3.879,59	1.027,45	2.852,14
Abbuoni attivi			-
TUTTI I PROVENTI	69.760,59	10.309,79	59.450,79
DEBITI FINANZIARI	65.711,30	10.061,69	55.649,69
proventi finanziari	140,29	-	140,29
TOTALE PROVENTI DI VERSAMENTO	C. 570.458,76	C. 35.411,38	C. 534.438,79

L'utilizzo dei fondi FUN, accantonati e residui alla chiusura dell'esercizio, è così ripartito:

- i fondi previsti a preventivo e programmati, ma la cui realizzazione delle attività si viene a trovare nel 2020, sono riallocati nel fondo patrimoniale risorse vincolate;
- i fondi FUN inutilizzati nel corso dell'esercizio 2019 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 sono riallocati nel fondo patrimoniale risorse in attesa di destinazione.

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

Per quanto concerne il saldo crediti al 31.12.2019 pari ad Euro 326.402,92 si evidenzia un aumento complessivo pari ad Euro 57.171,10 rispetto all'esercizio precedente.

Si evidenzia una diminuzione dei debiti complessivi rispetto al 2018 di Euro 100.348,41 che porta il saldo al 31.12.2019 ad Euro 89.868,99. Tale saldo rappresenta per la maggior parte (Euro 48.023,67) le somme assegnate dal CSV in favore delle ODV nell'ambito di progetti extra FUN, per le quali, alla data di chiusura dell'esercizio, non è stato ancora completato l'iter di rendicontazione effettivo e per le attività di co-progettazione in cui l'iter di rendicontazione è stato concluso ma si è in attesa del saldo del progetto.

La Nota Integrativa evidenzia, con il supporto di riclassificazioni per natura e per destinazione di fondi di tutte le aree istituzionali di servizio evidenziando il lavoro svolto, la realizzazione degli obiettivi e gli scostamenti rispetto al budget. In tal senso le informazioni ricevute sono chiare ed esaustive.

I sottoscritti attestano, infine, che il bilancio sociale è stato redatto in conformità con il decreto del Ministero del Lavoro e delle politiche sociali del 4 luglio 2019.

Verona, 3 settembre 2020

Il Presidente
.. CENI Luisa
I Componenti
.. MASIN Silvio

.. FLORIO Giovanna

