

Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche

Bilancio Consuntivo 2013

(Approvato dall'Assemblea dei Soci di CSV Marche del 10 maggio 2014)

- *Stato Patrimoniale*
- *Rendiconto Gestionale*
- *Nota Integrativa*

Allegati

- *Relazione dei Sindaci Revisori*

STATO PATRIMONIALE

Consuntivo 2013

ATTIVO	2013	2012	Variazione
A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE	-	-	
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	-	-	-
2) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	945,20	950,09	- 4,89
3) Spese manutenzioni da ammortizzare	5.323,81	9.289,27	- 3.965,46
4) Oneri pluriennali	-	-	-
5) Altre	-	-	-
Totale Immobilizzazioni Immateriali	6.269,01	10.239,36	- 3.970,35
II - Immobilizzazioni Materiali			
1) Terreni e Fabbricati	-	-	-
2) Impianti e attrezzature	31.791,30	40.110,03	- 8.318,73
3) Altri beni	8.939,84	14.161,41	- 5.221,57
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-
5) Immobilizzazioni donate	-	-	-
Totale Immobilizzazioni Materiali	40.731,14	54.271,44	- 13.540,30
III - Immobilizzazioni finanziarie			
1) partecipazioni	-	-	-
2) crediti	24.259,24	25.859,24	- 1.600,00
3) altri titoli	74.431,03	74.431,03	-
Totale Immobilizzazioni finanziarie	98.690,27	100.290,27	- 1.600,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	145.690,42	164.801,07	- 19.110,65
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - Rimanenze	-	-	-
II - Crediti (Esigibili entro l'esercizio successivo)			
1) Verso clienti	1.849,50	-	1.849,50
2) Verso altri			
Crediti V/Associati per quote associative da versare	15.150,00	-	15.150,00
Crediti V.so Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere	-	359.994,63	- 359.994,63
Crediti V/Fondazioni bancarie	2.193,12	-	2.193,12
Crediti V/Enti per contributi assegnati	392.165,00	244.590,00	147.575,00
Crediti V/Odv per acconti su progetti finanziati	364.087,18	148.178,70	215.908,48
Crediti V/Inail	1.984,90	3.888,22	- 1.903,32
Crediti v/Fornitori	713,74	11.193,14	- 10.479,40
Crediti V/erario per IRAP	25.341,08	8.969,27	16.371,81
Altri crediti	7.549,88	6.178,00	1.371,88
Totale II - Crediti	811.034,40	782.991,96	28.042,44
III - Attività finanziarie non immobilizzate			
IV - Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali	559.881,82	568.440,25	- 8.558,43
C/C Banca delle Marche n. 1606	142.794,57	303.483,07	- 160.688,50
C/C Banca delle Marche n. 1653	8.999,25	9.202,91	- 203,66
C/C UGF N. 1474	256.438,64	254.550,19	1.888,45
C/C Banca Unicredit N. 101244381	151.649,36	1.204,08	150.445,28
2) Assegni	-	-	-
3) Denaro e valori in cassa	9.077,24	8.940,60	- 136,64
Totale IV - Disponibilità liquide	568.959,06	577.380,85	- 8.558,43
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.379.993,46	1.360.372,81	19.484,01
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	17.769,32	17.938,22	- 168,90
TOTALE ATTIVO	1.543.453,20	1.543.112,10	341,10

PASSIVO	2013	2012	Variazione
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Fondo di dotazione dell'ente		-	
II - Patrimonio vincolato			
1) Fondi vincolati destinati da Terzi	8.580,11	-	8.580,11
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari		-	-
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	47.000,16	64.510,80	17.510,64
Totale II - Patrimonio Vincolato	55.580,27	64.510,80	- 8.930,53
III - Patrimonio libero dell'Ente Gestore			
1) Risultato gestionale esercizio in corso	- 2.523,12	199,26	2.323,86
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	12.568,88	12.768,14	199,26
3) Riserve statutarie	-	-	-
Totale III - Patrimonio Libero dell'Ente Gestore	10.045,76	12.568,88	- 2.523,12
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	65.626,03	77.079,68	- 11.453,65
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI			
I - Fondi Vincolati alle funzioni del CSV			
1) Fondo per completamento azioni	123.050,59	556.407,93	433.357,34
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	-	166.513,33	166.513,33
3) Fondo rischi	-	-	-
Totale I - Fondi Vincolati alle funzioni del CSV	123.050,59	722.921,26	- 599.870,67
II - Altri Fondi			
1) Fondo per completamento azioni Progetti Nazionali ed Europei	199.310,72	39.923,96	159.386,76
Totale II - Altri Fondi	199.310,72	39.923,96	159.386,76
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI (B)	322.361,31	762.845,22	- 440.483,91
C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	187.007,29	157.807,19	29.200,10
D) DEBITI			
Debiti Esigibili entro l'esercizio successivo			
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97		-	-
2) debiti verso banche	6.085,19	5.181,83	903,36
3) debiti verso altri finanziatori	-	-	-
4) acconti	64.389,50	30.491,27	33.898,23
5) debiti verso fornitori	131.450,71	67.304,10	64.146,61
6) Fatture da Ricevere	33.085,24	55.895,94	22.810,70
7) Debiti tributari	51.928,91	20.678,38	31.250,53
8) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	29.518,44	26.639,57	2.878,87
9) Debiti V/Odv per Sostegno finanziario ai progetti	542.262,78	240.661,00	301.601,78
10) Altri debiti	43.217,58	38.058,87	5.158,71
TOTALE DEBITI (D)	901.938,35	484.910,96	417.027,39
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			
1) Rateo ferie, permessi e 14a mensilità	66.520,22	60.469,05	6.051,17
TOTALE DEBITI (E)	66.520,22	60.469,05	6.051,17
TOTALE PASSIVO	1.543.453,20	1.543.112,10	341,10

RENDICONTO GESTIONALE 2013 - PROSPETTO SINTETICO

Consuntivo 2013

ONERI	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Diff.	Scost. %
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.776.473,90	1.343.327,05	433.146,85	24,4%
1. Promozione del volontariato	140.975,47	107.838,32	33.137,15	23,5%
2. Consulenza e assistenza	50.592,54	31.536,61	19.055,93	37,7%
3. Formazione	87.110,44	97.349,08	-10.238,64	-11,8%
4. Informazione e comunicazione	191.207,07	192.745,17	-1.538,10	-0,8%
5. Ricerca e documentazione	2.049,25	2.041,07	8,18	0,4%
6. Progettazione sociale	542.152,69	177.388,77	364.763,92	67,3%
7. Animazione territoriale	27.489,49	44.557,24	-17.067,75	-62,1%
8. Supporto logistico	46.723,64	40.762,47	5.961,17	12,8%
9. Oneri di funzionamento sportelli operativi	688.173,31	649.108,32	39.064,99	5,7%
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	-	-	-	N/D
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	-	-	-	N/D
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	1.006,80	935,74	71,06	7,1%
4.1) Su rapporti bancari	1.006,80	935,74	71,06	7,1%
4.2) Da altri investimenti finanziari	-	-	-	N/D
4.3) Oneri Da patrimonio edilizio	-	-	-	N/D
4.4) Oneri da altri beni patrimoniali	-	-	-	N/D
5) ONERI STRAORDINARI	-	-	-	N/D
5.1) Oneri da attività finanziaria	-	-	-	N/D
5.2) Oneri da attività immobiliari	-	-	-	N/D
5.3) Oneri da altre attività	-	-	-	N/D
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	309.444,30	288.501,55	20.942,75	6,8%
6.1) Acquisti	928,65	837,76	90,89	9,8%
6.2) Servizi	48.099,10	40.307,56	7.791,54	16,2%
6.3) Godimento Beni di terzi	31.565,37	40.711,51	-9.146,14	-29,0%
6.4) Personale	156.786,73	151.812,57	4.974,16	3,2%
6.5) Ammortamenti	7.890,08	9.619,55	-1.729,47	-21,9%
6.6) Altri oneri di gestione	64.174,37	45.212,60	18.961,77	29,5%
TOTALE ONERI	2.086.925,00	1.632.764,34	454.160,66	21,8%

PROVENTI	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Diff.	Scost. %
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	2.043.136,94	1.618.318,94	424.818,00	20,8%
1.1) Contributi da fsv ex art. 15 legge 266/91	1.702.064,60	1.548.882,79	153.181,81	9,0%
1.1a) Contributi fsv per servizi	1.393.707,26	1.412.446,35	-18.739,09	-1,3%
1.1b) Contributi fsv per progettazione sociale	308.357,34	136.436,44	171.920,90	55,8%
1.2) Da contributi su progetti	263.320,85	21.741,46	241.579,39	91,7%
1.3) Da contratti con enti pubblici	25.000,00	25.000,00	-	0,0%
1.4) Da soci ed associati	31.330,00	-	31.330,00	100,0%
1.5) Da non soci	9.953,32	22.519,83	-12.566,51	-126,3%
1.6) Altri proventi e ricavi	11.468,17	174,86	11.293,31	98,5%
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	-	-	-	N/D
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	3.582,13	-	3.582,13	100,0%
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	6.735,83	14.246,14	-7.510,31	-111,5%
4.1) Proventi da rapporti bancari	6.735,83	14.246,14	-7.510,31	-111,5%
4.2) Proventi da altri investimenti finanziari	-	-	-	N/D
4.3) Proventi da patrimonio edilizio	-	-	-	N/D
4.4) Proventi da altri beni patrimoniali	-	-	-	N/D
5) PROVENTI STRAORDINARI	30.946,98	-	30.946,98	100,0%
5.1) Proventi da attività finanziaria	-	-	-	N/D
5.2) Proventi da attività immobiliare	-	-	-	N/D
5.3) Proventi da altre attività	30.946,98	-	30.946,98	100,0%
TOTALE PROVENTI	2.084.401,88	1.632.565,08	451.836,80	21,7%

RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO	- 2.523,12	- 199,26	- 2.323,86	92,1%
--------------------------------------	-------------------	-----------------	-------------------	--------------

RENDICONTO GESTIONALE

Consuntivo 2013

PROVENTI	Budget 2013	Consuntivo 2013	Scost.
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	2.103.404,55	2.043.136,94	- 60.267,61
1.1) CONTRIBUTI DA FSV EX ART. 15 LEGGE 266/91	1.814.104,55	1.702.064,60	- 112.039,95
1.1a) CONTRIBUTI FSV PER SERVIZI	1.382.696,62	1.393.707,26	11.010,64
1.1 - Attribuzioni su programmazione Annuale - SERVIZI	1.307.063,38	1.307.063,38	-
1.2 - Risorse vincolate per completamento azioni anni precedenti - SERVIZI	-	-	-
1.3 - Risorse non vincolate da anni precedenti - SERVIZI	69.133,24	69.133,24	-
1.4 - Contributi in Conto Capitale quota anno corrente	6.500,00	17.510,64	11.010,64
1.5 - RESIDUI FINALI Vincolati per completamento azioni - Servizi	-	-	-
1.6 - RESIDUI FINALI non vincolati (risorse Libere) - Servizi	-	-	-
1.1b) CONTRIBUTI FSV PER PROGETTAZIONE SOCIALE	431.407,93	308.357,34	- 123.050,59
2.1 - Attribuzioni su programmazione Annuale - Progettazione	-	-	-
2.2 - Risorse vincolate per completamento azioni anni precedenti - Progettazione	431.407,93	431.407,93	-
2.3 - Risorse non vincolate da anni precedenti - Progettazione	-	-	-
2.4 - RESIDUI FINALI Vincolati per completamento azioni - Progettazione	-	123.050,59	- 123.050,59
2.5 - RESIDUI FINALI non vincolati (risorse Libere) - Progettazione	-	-	-
1.1c) CONTRIBUTI FSV PER PROGETTAZIONE SUD	-	-	-
1.2) DA CONTRIBUTI SU PROGETTI	219.000,00	263.320,85	44.320,85
2.1 - Contributi Regione Marche Progett. sociale 2012 (DGR N. 1222 - 02/08/12)	125.000,00	125.000,00	-
2.2 - Contributi Progetto Up & Go 3 - Volontarimini	-	3.750,00	3.750,00
2.3 - Contributi Progetto Go to Gol - Volontarimini	-	600,00	600,00
2.4 - Contributi Progetto "Citizenship game"	-	1.650,00	1.650,00
2.5 - Contributi Progetto "Net Age" IPA	70.000,00	58.387,83	- 11.612,17
2.6 - Contributi Progetto "Laboratori di cittadinanza partecipata"	-	22.952,77	22.952,77
2.7 - Contributi Progetto "Comunic-EAD"	7.000,00	7.000,00	-
2.8 - Contributi Progetto "legalità Be Connected" - UPI	-	14.765,17	14.765,17
2.9 - Contributi progetto Ambito di Civitanova Marche	7.000,00	12.600,00	5.600,00
2.10 - Contributi progetto "Noi Mondo TV" - FEI	-	6.268,94	6.268,94
2.12 - Contributi progetto "COM"	-	2.745,01	2.745,01
2.13 - Contributi Progetto "legami Legali" Regione Marche	-	2.513,53	2.513,53
2.14 - Contributi su premio "Volontariato e Imprese"	-	500,00	500,00
2.15 - Contributi progetto FonCoop (Formazione operatori)	10.000,00	4.587,60	- 5.412,40
1.3) DA CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI	25.000,00	25.000,00	-
3.1 - Convenzione Regione Marche (anno 2010)	25.000,00	25.000,00	-
1.4) DA SOCI ED ASSOCIATI	25.000,00	31.330,00	6.330,00
4.1 - Quote associative ordinarie	25.000,00	24.850,00	- 150,00
4.2 - Contributi da trasmissione domande 5 per mille	-	3.500,00	3.500,00
4.3 - Contributi da affitto sale	-	-	-
4.4 - Contributi da quote di partecipazione a corsi di formazione	-	1.445,00	1.445,00
4.5 - Contributi da Servizi di fotocopie e stampe	-	1.535,00	1.535,00
1.5) DA NON SOCI	20.300,00	9.953,32	- 10.346,68
5.1 - Contributi da trasmissione domande 5 per mille	7.600,00	4.827,35	- 2.772,65
5.2 - Contributi da affitto sale	1.000,00	25,00	- 975,00
5.3 - Contributi da quote di partecipazione a corsi di formazione	9.200,00	2.476,20	- 6.723,80
5.4 - Contributi da Servizi di Fotocopie e stampe	2.500,00	2.590,35	90,35
5.5 - Altri Proventi da Non Soci	-	34,42	34,42
1.6) ALTRI PROVENTI E RICAVI	-	11.468,17	11.468,17
6.1 - Rimborsi spese diversi da Enti e soggetti privati	-	11.397,07	11.397,07
6.3 - Arrotondamenti e abbuoni Attivi	-	71,10	71,10
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	-	-	-
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	11.798,38	3.582,13	- 8.216,25
3.1) PROVENTI DA GESTIONI COMMERCIALI ACCESSORIE	11.798,38	3.582,13	- 8.216,25
3.2) CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI	-	-	-
3.3) PROVENTI DA SOCI ED ASSOCIATI	-	-	-
3.4) PROVENTI DA NON SOCI	-	-	-
3.5) ALTRI PROVENTI E RICAVI	-	-	-
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	10.000,00	6.735,83	- 3.264,17
4.1) PROVENTI DA RAPPORTI BANCARI	10.000,00	6.735,83	- 3.264,17
4.2) PROVENTI DA ALTRI INVESTIMENTI FINANZIARI	-	-	-
4.3) PROVENTI DA PATRIMONIO EDILIZIO	-	-	-
4.4) PROVENTI DA ALTRI BENI PATRIMONIALI	-	-	-
5) PROVENTI STRAORDINARI	-	30.946,98	30.946,98
5.1) PROVENTI DA ATTIVITA' FINANZIARIA	-	-	-
5.2) PROVENTI DA ATTIVITA' IMMOBILIARE	-	-	-
5.3) PROVENTI DA ALTRE ATTIVITA'	-	30.946,98	30.946,98
TOTALE PROVENTI	2.125.202,93	2.084.401,88	- 40.801,05

ONERI	Budget 2013	Consuntivo 2013	Scost.
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.840.465,43	1.776.473,90	- 63.991,53
1. PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	90.800,00	140.975,47	50.175,47
1.1) Oneri generali promozione del Volontariato	4.800,00	6.243,26	1.443,26
1.2) Progetto "Volontariamente"	31.250,00	28.354,65	- 2.895,35
1.3) Progetto "laboratori cittadinanza partecipata"	-	22.952,77	22.952,77
1.4) Progetto "Legalità Be Connected" - UPI	-	14.765,17	14.765,17
1.5) Progetto "Legami Legali" - Regione Marche	-	2.513,53	2.513,53
1.6) Progetto "Mister Cittadino"	15.800,00	17.467,68	1.667,68
1.7) Progetto "Volontariato e Imprese"	33.950,00	36.554,08	2.604,08
1.8) Campagna di promozione del Volontariato	5.000,00	7.245,48	2.245,48
1.12) Progetto "Dipendenze" Ambito Civitanova Marche	-	4.878,85	4.878,85
2. CONSULENZA E ASSISTENZA	46.940,00	50.592,54	3.652,54
2.1) Oneri generali Consulenza e assistenza	12.740,00	14.239,87	1.499,87
2.2) Consulenze Amministrativo/fiscali	3.500,00	1.765,05	- 1.734,95
2.3) Accompagnamento alla tenuta della contabilità	16.200,00	18.262,60	2.062,60
2.4) Elaborazione software Contabilità	500,00	1.573,00	1.073,00
2.5) Consulenze giuridiche	5.000,00	2.128,90	- 2.871,10
2.6) Consulenze progettuali	5.000,00	8.229,82	3.229,82
2.7) Progetto "Servizio Civile Volontario"	-	373,68	373,68
2.8) Accompagnamento alla rendicontazione sociale	-	-	-
2.9) Consulenze sul Fund Raising	4.000,00	4.019,62	19,62
2.10) Consulenze ricerca Volontari	-	-	-
2.11) Tutoraggio gestionale	-	-	-
3. FORMAZIONE	100.720,00	87.110,44	- 13.609,56
3.1) Oneri generali Formazione	30.030,00	31.446,82	1.416,82
3.2) Corso "Accesso ai Social Network"	4.220,00	4.000,00	- 220,00
3.3) Corso "Scuola formazione dirigenti del Volontariato di 1° livello"	2.000,00	-	- 2.000,00
3.4) Corso "Scuola formazione dirigenti del Volontariato di 2° livello"	-	-	-
3.5) Corso "La Legislazione Sanitaria"	-	-	-
3.6) Corso "Parlare in Pubblico 1° livello"	3.580,00	3.580,25	0,25
3.7) Corso "Parlare in pubblico 2° livello"	1.550,00	1.173,33	- 376,67
3.8) Corso "Progettare nel Sociale 1° livello"	1.200,00	754,22	- 445,78
3.9) Corso "Progettare nel Sociale 2° livello - 1a parte"	4.100,00	-	- 4.100,00
3.10) Corso "Progettare nel Sociale 2° livello - 2a parte"	1.520,00	4.397,43	2.877,43
3.11) Corso "Favorire la cittadinanza attiva"	2.650,00	2.652,23	2,23
3.21) Bando Seminari e convegni sessione Novembre 2012	19.870,00	17.272,08	- 2.597,92
3.22) Bando Seminari e convegni sessione Maggio 2013	20.000,00	14.743,47	- 5.256,53
3.30) Docenze Occasionali	10.000,00	7.090,61	- 2.909,39
4. INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	217.010,00	191.207,07	- 25.802,93
4.1) Oneri generali Informazione e Comunicazione	24.320,00	21.426,55	- 2.893,45
4.2) Periodico VDossier	8.000,00	3.598,71	- 4.401,29
4.3) Gestione Archivio e sito internet	29.450,00	24.553,50	- 4.896,50
4.4) Diffusione e comunicazione CSV	3.000,00	3.059,90	59,90
4.5) Sostegno alla promozione delle iniziative delle Odv	110.000,00	100.415,93	- 9.584,07
4.6) Ufficio Stampa e consulenza sulla comunicazione	42.240,00	38.152,48	- 4.087,52
4.7) Servizio di aggiornamento normativo e rassegna stampa	-	-	-
5. RICERCA E DOCUMENTAZIONE	2.000,00	2.049,25	49,25
5.2) Giornali e riviste	2.000,00	2.049,25	49,25
6. PROGETTAZIONE SOCIALE	646.307,93	542.152,69	- 104.155,24
6.1) Oneri generali Progettazione sociale	59.900,00	76.476,35	16.576,35
6.2) Oneri funzionamento bando 2011	1.188,90	-	- 1.188,90
6.3) Oneri funzionamento bando 2012	1.196,62	889,00	- 307,62
6.4) Bando Aperto sessioni 2011	46.353,62	27.777,47	- 18.576,15
6.5) Bando di Idee sessioni 2011	27.668,79	19.450,18	- 8.218,61
6.7) Bando Aperto sessioni 2012	62.447,26	36.048,83	- 26.398,43
6.8) Bando Co-Progettazione sessione 2013	373.166,74	342.276,78	- 30.889,96
6.9) Bando Aperto sessioni 2013	44.386,00	5.418,56	- 38.967,44
6.10) Progetti Europei	30.000,00	33.815,52	3.815,52
7. ANIMAZIONE TERRITORIALE	25.450,00	27.489,49	2.039,49
7.1) Oneri generali Animazione Territoriale	19.450,00	20.883,56	1.433,56
7.2) Attività di Animazione Territoriale	6.000,00	6.605,93	605,93
8. SUPPORTO LOGISTICO	46.500,00	46.723,64	223,64
8.2) Numeri Verdi	3.400,00	3.321,50	- 78,50
8.3) Beni usati e solidali	-	-	-
8.4) Fotocopie e stampe	43.100,00	43.402,14	302,14
8.5) Locazione beni	-	-	-

ONERI	Budget 2013	Consuntivo 2013	Scost.
9. ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI	664.737,50	688.173,31	23.435,81
9.1) Oneri del personale dipendente	497.800,00	509.912,81	12.112,81
9.2) Formazione operatori	10.000,00	9.825,03	- 174,97
9.3) Rimborsi spese ai volontari	1.000,00	-	- 1.000,00
9.4) Canoni di locazione sedi	46.037,50	65.676,65	19.639,15
9.5) Canoni di locazione macchine elettroniche	5.800,00	5.908,73	108,73
9.6) Servizi di fotocopie e stampe	4.600,00	5.782,64	1.182,64
9.7) Materiale di cancelleria e di consumo	10.000,00	10.296,26	296,26
9.8) Utenze	60.400,00	38.840,72	- 21.559,28
9.9) Oneri per spedizione e trasporto	400,00	82,95	- 317,05
9.10) Spese di pulizia sede	7.850,00	7.955,45	105,45
9.11) Altri oneri di gestione	4.000,00	11.810,29	7.810,29
9.12) Assicurazioni	6.850,00	6.309,66	- 540,34
9.13) Ammortamenti	10.000,00	15.772,12	5.772,12
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	-	-	-
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	-	-	-
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	1.000,00	1.006,80	6,80
4.1) Su Rapporti Bancari	1.000,00	1.006,80	6,80
4.2) Da Altri investimenti finanziari	-	-	-
4.3) Oneri Da patrimonio edilizio	-	-	-
4.4) Oneri da altri beni patrimoniali	-	-	-
5) ONERI STRAORDINARI	-	-	-
5.1) Oneri da attività finanziaria	-	-	-
5.2) Oneri da attività immobiliari	-	-	-
5.3) Oneri da altre attività	-	-	-
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	283.737,50	309.444,30	25.706,80
6.1) Oneri del personale dipendente	153.810,00	156.786,73	2.976,73
6.2) Collaborazioni, consulenze e incarichi professionali	14.500,00	20.596,75	6.096,75
6.3) Rimborsi spese ai volontari	19.580,00	26.545,49	6.965,49
6.4) Canoni di locazione sedi	33.637,50	29.075,00	- 4.562,50
6.5) Canoni di locazione macchine elettroniche	2.500,00	2.490,37	- 9,63
6.6) Servizi di fotocopie e stampe	2.300,00	3.023,89	723,89
6.7) Materiale di cancelleria e di consumo	1.600,00	928,65	- 671,35
6.8) Utenze	16.000,00	16.287,05	287,05
6.6) Oneri per spedizione e trasporto	2.100,00	2.777,98	677,98
6.7) Trasferte operatori e organi sociali	3.000,00	9.901,61	6.901,61
6.10) Spese di pulizia sede	2.210,00	2.327,72	117,72
6.11) Altri oneri di gestione	12.000,00	14.384,83	2.384,83
6.12) Quota di adesione CSVnet	13.600,00	13.342,44	- 257,56
6.13) Assicurazioni	3.400,00	3.085,71	- 314,29
6.14) Ammortamenti	3.500,00	7.890,08	4.390,08
TOTALE ONERI	2.125.202,93	2.086.925,00	- 38.277,93
RISULTATO GESTIONALE	-	- 2.523,12	- 2.523,12



**Centro di Servizio per il Volontariato delle
Marche**

**Nota integrativa
al Bilancio consuntivo 2013**

Introduzione

Il Bilancio Consuntivo 2013 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche (CSV Marche) si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto Gestionale e della Nota Integrativa, a conferma della scelta di impostazione effettuata nella redazione dei bilanci Consuntivi dal 1999 al 2012. La necessità di evidenziare il valore del complesso dei beni di proprietà dell'Associazione, le posizioni creditorie e debitorie sia di breve che di lungo periodo, nonché il risultato economico di gestione dato dalla somma algebrica tra proventi e oneri, ha guidato la scelta di confermare la redazione del bilancio consuntivo 2013 sulla base del principio della competenza economica. In particolare gli schemi di Stato Patrimoniale e di Rendiconto Gestionale, così come i principi contabili adottati, sono già dal bilancio consuntivo 2011 conformi ai contenuti nel documento di "Modello Unificato Rendicontazione dell'attività dei CSV" approvato in data 24/03/2011 dai firmatari dell'accordo ACRI-Volontariato del 23/06/2010.

Nel presente documento, che è parte integrante del Bilancio Consuntivo, vengono definiti forma e contenuto degli schemi di bilancio dell'Ente Gestore del CSV con particolare riguardo alle poste di bilancio atte a rappresentare in maniera uniforme le attività tipiche relative allo svolgimento delle funzioni di CSV.

Come nei bilanci degli esercizi precedenti le risorse attribuite dal Comitato di gestione del Fondo speciale per il Volontariato (CoGe) al CSV Marche, in qualità di Ente gestore del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche, sono state iscritte in Bilancio solo per la parte di competenza attraverso la rilevazione di rettifiche ai proventi d'esercizio per la parte eccedente gli oneri.

Anche per quanto concerne la rappresentazione delle poste del Patrimonio Netto di CSV Marche si è confermata la scelta di separare l'entità del Patrimonio Libero di pertinenza dell'associazione dalle componenti Patrimoniali la cui destinazione è vincolata e direttamente riferibile alla gestione del Centro di Servizio per il Volontariato.

Con lo scopo di fornire un quadro informativo completo della gestione dell'Associazione il presente documento riporta in dettaglio le componenti economiche, finanziarie e patrimoniali inserite in bilancio esplicitandone i contenuti e i criteri di valutazione.

Informazioni di carattere generale

Il CSV Marche è un'associazione di secondo livello costituitasi il 4 luglio 1997.

Gli associati del CSV Marche sono esclusivamente associazioni di volontariato iscritte nel registro regionale delle Marche di cui alla legge 266/91. Al 31/12/2013 il numero di associazioni socie di CSV Marche è pari a 494

CSV Marche ha ottenuto a sua iscrizione nel Registro Regionale del Volontariato con decreto del dirigente del servizio N. 254 del 23/09/1998 e in data 19/01/2004 ha ottenuto il riconoscimento giuridico di carattere regionale con decreto del Dirigente del Servizio Enti locali ed Enti dipendenti dalla Regione N. 5/ELD (iscrizione nel registro delle persone giuridiche al n. 202).

L'Associazione è Ente gestore del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche (ex art. 15 legge 266/91) in seguito alla delibera di istituzione del CSV da parte del Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato delle Marche assunta in data 16/02/1998 (e pubblicata sul BUR n. 31 del 09/04/1998) con la quale l'allora AVM Regionale si aggiudica il bando istitutivo deliberato dallo stesso Comitato di Gestione in data 24/07/97 (verbale n. 9/97 pubblicato sul BUR del 25/09/1997).

Nel mese di novembre 2012 l'assemblea dei delegati dell'A.V.M. Regionale ha Approvato il nuovo Statuto le cui modifiche sono state approvate dalla Regione Marche con decreto della Giunta n. 35 del 30/04/2013 ai sensi dell'art. 2 del DPR 10 febbraio 2000 n. 361. Con tale approvazione si formalizza anche il cambio del nome dell'associazione in CSV Marche.

LO STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale di CSV Marche riporta in dettaglio il complesso delle attività, delle passività e del Patrimonio netto dell'associazione al 31 dicembre 2013 con l'esplicitazione del valore delle componenti patrimoniali e finanziarie in ordine crescente di liquidità (sezione dell'attivo) e di esigibilità (sezione del passivo).

LA SEZIONE DELL'ATTIVO

A) Quote associative ancora Da Versare

La voce si riferisce alle eventuali quote di conferimento dell'Ente. Lo statuto di CSV Marche non prevede tali tipi di quote associative.

B) Immobilizzazioni

In questo raggruppamento è stato inserito il valore degli acquisti in C/Capitale di beni Materiali, Immateriali e finanziari che partecipano all'attività di CSV Marche per più esercizi. Gli importi delle immobilizzazioni immateriali e materiali iscritti nell'attivo sono dati dalla differenza tra il costo storico di acquisto (maggiorato degli eventuali oneri accessori) e le quote di ammortamento accantonate annualmente nei relativi fondi secondo un piano sistematico determinato in base alla presunta vita utile dei beni.

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali sono esposte nello Stato Patrimoniale distinte per tipologia così come individuate nel Modello Unificato di Rendicontazione.

Fino al 31/12/2012 per l'acquisizione delle immobilizzazioni sono state impiegate esclusivamente le risorse derivanti dai contributi ex art. 15 Legge 266/91 (funzioni CSV). Nel corso del 2013 alcuni beni sono stati acquisiti con l'impiego di risorse di provenienza diversa.

Di seguito si riportano, per ciascun conto dell'aggregazione, il dettaglio del valore del costo storico di acquisto, dell'entità dell'ammortamento, del Fondo Ammortamento e del relativo valore residuo inserito in bilancio al 31/12/13.

Immobilizzazioni Immateriali					
Tipologia	Sottotipologia	Valore storico di acquisto al 31/12/2013	Ammortamento al 31/12/13	Fondo ammortamento al 31/12/2013	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2013
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	Licenze Software	71.873,19	2.089,84	70.927,99	945,20
Spese Manutenzioni da ammortizz.	Manutenzioni straord. su beni di terzi	78129,13	3.965,46	72.805,32	5.323,81
	TOTALE IMMATERIALI	150.002,32	6.555,30	143.733,31	6.269,01

Immobilizzazioni materiali					
Tipologia	Sottotipologia	Valore storico di acquisto al 31/12/2012	Ammortamento al 31/12/12	Fondo ammortamento al 31/12/2012	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2012
Impianti e attrezzature	Computer e Macch. Elettroniche	154.762,41	10.950,04	148.019,24	6.743,17
	Impianti generici	32.710,14	2.901,84	24.257,06	8.453,08
	Attrezzatura Varia	8.620,63	2180,29	6.975,06	1.645,57
	Impianto Telefonico	22.623,81	2.087,44	20.641,99	1.981,82
	Impianto Elettrico	22.250,52	1.446,88	9.282,86	12.967,66
Altri Beni	Mobili Ufficio	69.820,62	2.707,80	64.091,66	5.728,96
	Telefoni Cellulari	3.759,65	0	3.759,65	0,00
	Altri beni	178.235,50	3.758,86	175.024,62	3.210,88
	TOTALE MATERIALI	492.783,28	26.033,15	452.052,14	40.731,14

TOTALE	642.785,60	32.588,45	595.785,45	47000,15
---------------	-------------------	------------------	-------------------	-----------------

Di Seguito si riporta il dettaglio degli investimenti effettuati nell'esercizio 2013 con l'indicazione, per ciascun singolo conto, della relativa destinazione e della provenienza delle risorse utilizzate.

FSV - Immobilizzazioni Immateriali				
Tipologia	Sottotipologia	Acquisto immobilizzi destinati alle attività di supporto generale	Acquisto immobilizzi destinati alle attività tipiche di missione	TOTALE
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	Licenze Software	330,12	969,55	1.299,67
	TOTALE IMMATERIALI	330,12	969,55	1.299,67

EXTRA FSV - Immobilizzazioni Immateriali				
Tipologia	Sottotipologia	Acquisto immobilizzi destinati alle attività di supporto generale	Acquisto immobilizzi destinati alle attività tipiche di missione	TOTALE
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	Licenze Software	-	785,29	785,29
	TOTALE IMMATERIALI	-	785,29	785,29

TOTALE IMMATERIALI	330,12	1.754,84	2.084,96
---------------------------	---------------	-----------------	-----------------

FSV - Immobilizzazioni materiali				
Tipologia	Sottotipologia	Acquisto immobilizzi destinati alle attività di supporto generale	Acquisto immobilizzi destinati alle attività tipiche di missione	TOTALE
Impianti e attrezzature	Computer e Macch. Elettroniche	151,37	1.519,42	1.670,79
	Attrezzatura Varia		1.936,00	1.936,00
Altri Beni	Mobili Ufficio	1.245,09		1.245,09
	TOTALE MATERIALI	1.396,46	3.455,42	4.851,88

EXTRA FSV - Immobilizzazioni materiali				
Tipologia	Sottotipologia	Acquisto immobilizzi destinati alle attività di supporto generale	Acquisto immobilizzi destinati alle attività tipiche di missione	TOTALE
Impianti e attrezzature	Computer e Macch. Elettroniche	-	5.751,08	5.751,08
	Attrezzatura Varia	-	1.889,89	1.889,89
	TOTALE MATERIALI	-	7.640,97	7.640,97

TOTALE MATERIALI	1.396,46	11.096,39	12.492,85
-------------------------	-----------------	------------------	------------------

TOTALE ACQUISTI	1.726,58	12.851,23	14.577,81
------------------------	-----------------	------------------	------------------

Relativamente alla voce **III - Immobilizzazioni finanziarie** è stato riportato il valore della polizza assicurativa stipulata nel corso dell'esercizio 2005 con la Compagnia Generali di Ancona a parziale garanzia delle somme dovute ai dipendenti in forza al CSV Marche a titolo di Trattamento di fine rapporto. Il valore inserito nel prospetto si riferisce al valore netto versato negli esercizi dal 2005 al 2011. L'intero importo (Euro 74.431,03), come per le immobilizzazioni materiali ed immateriali, è riferibile all'attività del Csv in quanto le risorse utilizzate per la costituzione del valore complessivo dell'immobilizzazione sono interamente riferibili al Fondo Speciale per il Volontariato.

E' stato inoltre inserito tra le immobilizzazioni finanziarie anche il valore dei depositi cauzionali versati ai proprietari dei locali che ospitano le sedi del CSV al momento della stipula dei relativi contratti di locazione (Euro 24.259,24)

C) Attivo Circolante

In questo raggruppamento è stato inserito il valore dei crediti che CSV Marche vanta nei confronti di diversi soggetti la cui riscossione è prevista durante l'esercizio 2014 (crediti di breve periodo) e delle disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio 2013.

II. Crediti

La voce **Crediti V/Clienti** si riferisce agli importi fatturati nell'ambito dello svolgimento di attività commerciali e non incassati al 31/12/2013.

La voce "**Crediti verso associati per quote associative da versare**" si riferisce agli importi deliberati dall'assemblea dei soci di CSV Marche relativamente alle quote associative dell'anno 2013 che, alla data di chiusura dell'esercizio non sono state incassate.

La voce **Crediti V/Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere** non riporta alcun importo in quanto alla data di chiusura dell'esercizio il CoGe ha provveduto ad effettuare le delibere di liquidazione in favore del CSV per l'intero importo ammesso a finanziamento per la programmazione 2013.

La voce **Crediti V/Fondazione Bancarie** riporta le somme liquidate dal CoGe con propria delibera del 09/10/2013 relative alla quota parte della fondazione Cassa di Risparmio di Loreto, non versate in favore del CSV alla data del 31/12/2013

La voce **Crediti V/Enti per contributi assegnati** comprende l'ammontare dei contributi assegnati da Enti per la realizzazione di specifiche attività non ancora concluse alla data di chiusura dell'esercizio.

In particolare si segnalano le posizioni creditorie nei confronti:

- della REGIONE MARCHE per euro **89.000** relativi:
 - o agli importi previsti nella Convenzione stipulata nel 2010 (Euro **75.000** per le annualità 2011, 2012, e 2013);
 - o agli importi attribuiti per la realizzazione del progetto "Legami Legali" (Euro **14.000**).
- della provincia di ANCONA per euro **81.270** relativi:
 - o Agli importi attribuiti per la realizzazione del progetto "Laboratori di cittadinanza partecipata" (Euro **36.900**). A fronte dell'attribuzione dell'importo, che rappresenta il valore complessivo del finanziamento in favore del CSV, si segnala che alla data di chiusura dell'esercizio sono stati incassati acconti pari ad euro 19.497,27 che sono stati inseriti nell'aggregazione "Debiti" del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda.
 - o Agli importi attribuiti per la realizzazione del progetto "Oltre l'ostacolo" (Euro **8.990**). A fronte dell'attribuzione dell'importo che rappresenta il valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell'esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 5.394 che sono stati inseriti nell'aggregazione "Debiti" del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda. Il saldo del progetto è stato incassato nei primi mesi del 2014.
 - o Agli importi attribuiti per la realizzazione del progetto "*Legalità be connected*" (Euro **35.380**). A fronte dell'attribuzione dell'importo che rappresenta il valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che sono stati incassati acconti pari ad euro 10.974 (pari 30% del valore attribuito in

favore del CSV). L'acconto è stato incassato nei primi mesi del 2014 pertanto non figura nella sezione nell'aggregazione "Debiti" del Passivo Patrimoniale.

- del MINISTERO DELL'INTERNO per euro **42.000** attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto "Noi Mondo TV" (Fondo Europeo dell'Integrazione – FEI). A fronte dell'attribuzione dell'importo che rappresenta il valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che sono stati incassati acconti pari ad euro 20.998,52. L'acconto è stato incassato nei primi mesi del 2014 pertanto non figura nella sezione nell'aggregazione "Debiti" del Passivo Patrimoniale.
- della COMMISSIONE EUROPEA per euro **154.895,00** attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto "Net - Age" (Fondi IPA). A fronte dell'attribuzione dell'importo che rappresenta il valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell'esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 39.498,23) che sono stati inseriti nell'aggregazione "Debiti" del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda.
- Dall'INRCA per euro **25.000** attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto "Up-Tech".

La voce **Crediti V/Odv per acconti su progetti finanziati sessione 2011** si riferisce agli acconti versati in favore delle associazioni di volontariato vincitrici del bando a scadenza unica 2011 che prevede il sostegno economico diretto da parte del CSV. Gli acconti sono stati in parte versati nel 2011 in parte nel 2012 e in parte nel 2013. Alla data di chiusura dell'esercizio la maggior parte dei progetti si sono conclusi, tuttavia la fase di rendicontazione nei confronti del CSV si perfezionerà solo nei primi mesi del 2014.

Di seguito l'elenco dettagliato degli acconti erogati in favore delle associazioni vincitrici del bando che, alla data di chiusura dell'esercizio, non avevano completato la fase di rendicontazione.

Associazione	Importo
Laboratorio Culturale ANPS002	8.100,00
La tenda di Abramo ANPO153	14.400,00
La Carovana ANPO155	14.144,00
YABASTA Marche ANPO156	14.400,00
ANTEAS ASCOLI APPO080	14.400,00
Unitalsi Fermo FMPO065	7.200,00
Il Ponte FMPO066	6.876,00
Traumatizzati Cranici Andrea MCPO103	14.315,40
AVULSS Corridonia MCPO105	14.400,00
I nuovi Amici MCPO106	14.400,00
Fuori tana PUP0146	14.265,00
Città della Gioia PUP0148	14.355,00
Tutti cuori Rossana PUP0152	14.400,00
TOTALE	165.655,40

La voce **Crediti V/Odv per acconti su progetti finanziati sessione 2013** si riferisce agli acconti versati in favore delle associazioni di volontariato vincitrici del bando a Co-progettazione sessione 2013 che prevede il sostegno economico diretto da parte del CSV. Gli acconti sono stati versati nel corso del 2013, alla data di chiusura dell'esercizio nessun progetto si è concluso

Di seguito l'elenco dettagliato degli acconti erogati in favore delle associazioni vincitrici del bando

Associazione	Importo
FANPIA - ANCM003	3.940,00
AFAID - ANCM004	3.992,00
AITA ONLUS MARCHE - ANCM005	4.000,00
AUSER VOLONTARIATO OSIMO - ANCM009	3.851,20
LA GUGLIA - ANCM011	4.000,00
LABORATORIO CULTURALE ANCONA - ANCM013	4.000,00
ANFFAS SENIGALLIA - ANCM014	3.975,84
OPERE CARITATIVE FRANCESCANI - ANCM015	4.000,00
I GIRASOLI - APCM001	3.200,00
CENTRO FAMIGLIA - APCM002	3.200,00
MAGICAMENTE - APCM003	3.944,00
SAN CRISTOFORO - APCM004	4.000,00
PSICHE 2000 - FMCM001	4.000,00
CENTRO SOLIDARIETA' CDO - FMCM002	4.000,00
AIPD ASS ITALIANA PERSONE DOWN - MCCM001	4.000,00
AVULSS CORRIDONIA - MCCM002	4.000,00
AVULSS SARNANO - MCCM003	4.000,00
SENZA CONFINI - MCCM005	4.000,00
BIBLIOTECA ITINERANTE HOSPICEG. PAPETTA - MCCM007	3.980,00
GVV MACERATA - MCCM008	3.880,00
AMISB ASS IDROCEFALO E SPINA BIFIDA - MCCM011	4.000,00
CROCE VERDE MONTE SAN GIUSTO - MCCM013	4.000,00
LA GINESTRA - PUCM001	2.800,00
AUSER LA ROCCA MONTECERIGIONE - PUCM002	3.747,36
CERCHIO APERTO - PUCM003	4.000,00
TURBA ONLUS - PUCM004	3.457,20
ANFFAS FOSSOMBRONE - PUCM005	4.000,00
IL CROGIUOLO - PUCM006	4.000,00
ALTRAMAREA - PUCM007	4.000,00
GENITORI IN GIOCO - PUCM010	4.000,00
DONNE E GIUSTIZIA - ANCM010	3.981,49
FANPIA - ANCR003	7.474,95
IL SEME - ANCR008	6.335,10
HOSPICE - ANCR009	8.059,50
BRICOLIAMO - ANCR010	8.099,00
CROCE AZZURRA S VITTORIA IN MATENANO - FMCR002	8.100,00
CAVALLO A DONDOLO - MCCR002	8.100,00
FONTI SAN LORENZO - MCCR011	8.099,64
MILLE VOCI - PUCR003	8.086,50
AUSER PROVINCIALE - PUCR004	8.073,00
AGFH - PUCR006	8.055,00
TOTALE	198.431,78

La voce **Crediti V/Inail** comprende l'ammontare dell'acconto Inail versato in data 18/02/14 all'istituto previdenziale relativo ai contratti di lavoro dipendente e parasubordinato.

La voce **Crediti V/Fornitori** comprende l'ammontare dei crediti vantati nei confronti di fornitori che verranno riscossi nell'esercizio successivo. Sono compresi inoltre le somme anticipate a fornitori per l'acquisizione di beni e servizi per i quali, alla data del 31/12/13, non si è ancora ricevuta regolare fattura commerciale.

La voce **Crediti V/Erario per IRAP** comprende le somme versate durante l'esercizio 2013 a titolo di acconto dell'imposta. Tali somme verranno recuperate nel 2014 al momento del versamento del saldo.

II. Disponibilità liquide

La voce Depositi bancari e postali riporta il saldo banca al 31 dicembre 2013 dei conto correnti intestati a CSV Marche. Si tratta dei saldi contabili liquidi comprensivi degli interessi riconosciuti e delle spese di tenuta conto.

Di seguito il dettaglio dei saldi dei C/C bancari:

C/C Bancario	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Modalità di impiego
Banca Marche C/C 1606	142.794,57	303.483,07	Gestione FSV
Banca UGF C/C 1474	256.438,64	254.550,19	Gestione FSV
Banca Unicredit C/C 101244381	151.649,36	1.204,08	Gestione FSV
Banca C/C 1653 A.V.M.	8.999,25	9.202,91	Gestione risorse diverse dal FSV
TOTALE	559.881,82	568.440,25	

Gli altri importi evidenziati tra le "Disponibilità liquide" (**Valori in cassa**) si riferiscono alle esistenze di cassa rilevate alla data di chiusura dell'esercizio nelle diverse sedi presenti sul territorio.

D) Ratei e Risconti Attivi

In questo raggruppamento sono riepilogate le operazioni attive a cavallo dei due esercizi riferite ad oneri di competenza. La voce **Risconti attivi** comprende l'ammontare degli oneri di competenza 2014 la cui manifestazione monetaria ha trovato origine nel corso dell'esercizio 2013 e che quindi vengono rinviati all'esercizio successivo. In particolare, la voce inserita in bilancio si riferisce al rinvio degli oneri di competenza 2014 relativi agli affitti delle sedi operative del CSV e agli abbonamenti a riviste, all'assicurazione degli stagisti del progetto "Volontariamente".

LA SEZIONE DEL PASSIVO E DEL PATRIMONIO NETTO

A) Patrimonio Netto

Il raggruppamento comprende il riepilogo delle risorse economiche che CSV Marche può annoverare come patrimonio associativo netto.

Il Patrimonio netto è stato diviso in due distinte sezioni in ordine alla destinazione del patrimonio stesso.

Il “**Fondo di dotazione dell’Ente**” non riporta importi in quanto lo statuto di CSV Marche non prevede alcuna dotazione patrimoniale iniziale.

Il “**Patrimonio Vincolato**” è costituito:

dal **Fondo Vincolato destinato da Terzi**. Tale fondo comprende le somme devolute dalle AVM provinciali in favore di CSV marche al momento della loro Liquidazione. Su tali somme grava il vincolo di destinazione posto dalle AVM provinciali formalizzato in sede di devoluzione.

dal **Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV**. Tale fondo, di pari importo al valore delle immobilizzazioni nette acquisite con i contributi derivanti dal Fondo Speciale per il Volontariato, assegnati dal CoGe. negli esercizi dal 1998 al 2013, viene adeguato annualmente per la quota di competenza dell’esercizio pari al valore degli ammortamenti registrati.

Esso rappresenta il Patrimonio indisponibile in quanto vincolato per destinazione alla gestione del Centro di Servizio per il Volontariato. Di seguito l’esplicitazione delle movimentazioni intervenute nel Fondo durante l’esercizio:

	2013	2012	
Entità del Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del Csv al 01/01	64.510,80	71.843,48	
(+) Valore dei contributi attribuiti dal CoGe ed utilizzati per l'acquisto in C/Capitale per l'esercizio 2012	6.151,55	18.786,53	
(-) Utilizzo del Fondo immobilizzazioni Csv per la parte di competenza dell'esercizio 2012	23.662,19	26.119,21	Variazioni
(=) Entità del Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del Csv al 31/12/12	47.000,16	64.510,80	- 17.510,64

Il “**Patrimonio Libero**” è il patrimonio disponibile di pertinenza di CSV Marche. Esso è dato dai risultati delle gestioni diverse da quelle imputabili alla gestione del Centro di Servizio per il Volontariato conseguite negli esercizi dal 1998 al 2012 (Fondo Patrimonio Libero associativo).

Il “**Risultato di gestione dell’esercizio**” rappresenta la somma algebrica dei proventi e degli oneri di competenza 2013 così come esposti analiticamente nel Rendiconto Gestionale, del quale tale voce rappresenta il risultato finale.

Il risultato finale dell’esercizio è interamente imputabile all’attività di CSV Marche diversa dalla gestione dei contributi di cui all’art. 15 della legge 266/91 e di quelli riferiti ai fondi perequativi ricevuti per la gestione del Centro di Servizio per il Volontariato. Tutti i proventi maturati nel corso dell’esercizio 2013 diversi dai contributi di provenienza del Fondo Speciale per il Volontariato, sono stati acquisiti per la realizzazione delle attività riconducibili alle funzioni del CSV. Pertanto il loro valore è stato considerato ad integrazione delle somme attribuite dal CoGe.

B) Fondi per Rischi ed oneri futuri

I – Fondi Vincolati alle funzioni del CSV

L’aggregazione comprende esclusivamente i fondi vincolati alle funzioni del CSV che accolgono la totalità dei residui di fine esercizio dati dalla differenza tra i contributi attribuiti dal Coge per la programmazione 2013 e gli oneri effettivamente sostenuti.

La voce “**Fondo per completamento azioni**” comprende da due distinte componenti:

- la prima comprende i residui vincolati sui progetti della sessione 2012 che si concluderanno nel corso del 2014 (Euro **65.365,87**).
- La seconda comprende i residui vincolati alla progettazione sociale derivanti dai progetti chiusi al 31/12/2013 relativi alla sessione 2011 (euro 26.794,76) **ai quali si aggiungono** le risorse non impegnate sul bando progetti sessione 2013 (Euro 30.889,96) per un totale di euro **57.684,72**

Per il dettaglio dei valori che compongono i due fondi si rimanda alla sezione degli oneri della progettazione sociale del presente documento.

II – Altri Fondi

L'aggregazione comprende i fondi vincolati al completamento dei progetti nazionali ed europei per i quali si è ricevuto apposito finanziamento e che alla data di chiusura dell'esercizio non si sono conclusi. Si tratta della parte di contributi attribuiti a CSV Marche dai diversi soggetti finanziatori che, attraverso la tecnica contabile del risconto passivo, viene rinviata all'esercizio successivo per il completamento delle azioni progettuali previste. Di seguito il dettaglio dei valori iscritti in bilancio:

Titolo progetto	Soggetto finanziatore	Finanziamento complessivo attribuito	Quota contributi di competenza degli esercizi precedenti	Quota contributi di competenza dell'esercizio in corso pari al valore degli oneri sostenuti nell'anno	Quota di contributi di competenza degli esercizi successivi (Fondo per completamento azioni)
Laboratori di cittadinanza partecipata"	Provincia di Ancona	36.900,00	3.976,04	22.952,77	9.971,19
Legalità Be Connected - UPI	Provincia di Ancona	35.380,00	-	14.765,17	20.614,83
Legami Legali	Regione Marche	14.000,00	-	2.513,53	11.486,47
Noi Mondo TV	Comunità Europea - FEI	42.000,00	-	6.268,94	35.731,06
Net Age	Comunità Europea	154.895,00	-	58.387,83	96.507,17
UP-Tech	INRCA Ancona	25.000,00	-	-	25.000,00
				TOTALE	199.310,72

C) Trattamento di Fine Rapporto

L'importo iscritto nel fondo rappresenta il debito maturato al 31 dicembre 2012 nei confronti del personale dipendente calcolato a norma di legge e nel rispetto del CCNL di settore (Commercio, Servizi Terziario). La movimentazione del fondo è la seguente:

	2013	2012	
Fondo TFR al 01/01	157.807,19	143.334,62	
(-) Decremento subito per dimissioni e anticipi	- 11.138,34	- 27.175,41	
(+) Incremento per accantonamento di fine anno comprensivo di rivalutazione	40.338,44	41.647,98	Variazione
Totale Fondo T.F.R. al 31/12	187.007,29	157.807,19	29.200,10

D) Debiti

Questo raggruppamento comprende la totalità dei debiti che gravano sull'Associazione nei confronti di soggetti diversi la cui esigibilità è prevista nel corso dell'esercizio 2014 (debiti a breve scadenza).

La voce **Debiti V/Banche** riporta il totale delle somme pagate in favore dei fornitori con l'utilizzo della carta di credito associata al C/C bancario n. 1606 intrattenuto presso la Banca delle Marche. L'importo si riferisce principalmente al pagamento delle fatture del fornitore Flyeralarm relative alla realizzazione di elaborati di stampa nell'ambito del servizio di sostegno alla promozione delle iniziative delle Odv. L'importo è stato interamente addebitato nel C/C bancario in data 16 gennaio 2014.

La voce **Acconti** si riferisce alle somme incassate durante l'esercizio 2012 e 2013 da Enti Locali relativamente a progetti per i quali CSV Marche è stato destinatario di contributi specifici e per i quali, alla data del 31/12/2013, non sono state concluse le azioni progettuali previste. Nello specifico le somme si riferiscono:

- All'Anticipo ricevuto dalla Regione Marche di Euro 5.394,00 relativo al progetto "Oltre l'ostacolo". Nel corso dei primi mesi del 2013 si è provveduto a realizzare la rendicontazione finale del progetto così come previsto nel contratto di attribuzione delle risorse economiche. Nei primi mesi del 2014 si è ricevuto il saldo del progetto.
- All'anticipo ricevuto nel 2013 dalla Regione Marche di Euro 39.498,23 – per conto della Comunità Europea - relativo al progetto "net Age";
- All'anticipo ricevuto nel 2013 dalla Provincia di Ancona di euro 19.497,27 relativo al progetto "Laboratori di cittadinanza partecipata";

La voce **Debiti V/Fornitori** riporta la totalità dei debiti di CSV Marche 31/12/13 relativi all'acquisizione di beni e servizi; tali debiti trovano giustificazione nelle corrispondenti fatture commerciali (o equivalenti documenti contabili) che alla data del 31/12/13 risultavano ancora da liquidare.

La voce **Fatture da ricevere** riporta la totalità del valore dei beni e servizi acquisiti durante l'esercizio per i quali alla data del 31 dicembre 2013 non era ancora pervenuta la relativa fattura commerciale, o equivalente documento contabile, ma il cui ammontare è quantificabile in maniera certa.

La voce **Debiti Tributarî** riporta il totale delle somme dovute all'erario per le ritenute IRPEF operate sulle retribuzioni e compensi dei lavoratori dipendenti, dei collaboratori a progetto, dei liberi professionisti e dei prestatori occasionali. Tali somme sono state versate all'erario nei termini di legge nel corso dei primi mesi del 2013. La voce comprende inoltre l'importo di euro 32.333,86 relativo al debito verso l'erario per l'IRAP di competenza dell'esercizio 2013. L'importo verrà versato nel corso del 2014 al netto degli acconti versati durante l'esercizio (pari ad euro 25.341,08).

La voce **Debiti V/Istituti di previdenza e di sicurezza sociale** riporta la totalità delle somme dovute all'INPS, all'INPGI e all'INAIL relative alle retribuzioni e compensi riconosciuti ai lavoratori dipendenti, ai collaboratori a progetto e ai prestatori occasionali. Tali somme sono state versate ai rispettivi Istituti nei termini di legge nel corso dei primi mesi del 2014 ad eccezione delle somme relative all'Inail per le quali la scadenza del versamento è stato posticipata.

La voce **Debiti V/Odv per sostegno finanziario ai progetti** comprende il totale delle somme attribuite dal CSV in favore delle associazioni di volontariato capofila vincitrici del Bando a scadenza unica 2011 e del bando a co-progettazione 2013 per i quali è previsto il sostegno economico diretto del CSV. Si tratta del valore complessivo delle convenzioni stipulate con le associazioni, in seguito alla pubblicazione delle graduatorie, che alla data di chiusura dell'esercizio non avevano concluso le azioni progettuali.

La voce **Altri Debiti** ha valenza residuale. Si segnalano al suo interno, tra gli altri, i debiti relativi alle retribuzioni e ai rimborsi spese dei lavoratori dipendenti del mese di dicembre 2012 (liquidati a gennaio 2013), ai compensi e ai rimborsi spese dei collaboratori a progetto del bimestre novembre/dicembre 2012 (liquidati a gennaio 2013), ai rimborsi spese dei volontari (liquidati nei primi mesi del 2013).

E) Ratei e Risconti Passivi

In questo raggruppamento sono riepilogate le operazioni passive a cavallo dei due esercizi riferite ad oneri di competenza.

Ratei Passivi

La voce **Ratei Ferie e 14^{ma}** mensilità riporta il debito maturato nei confronti dei dipendenti relativamente ai giorni di ferie e le ore di permesso maturate nel corso del 2013 e non godute, al rateo 14^{ma} mensilità maturato dal 01/07/13 al 31/12/14 che verrà corrisposto ai dipendenti nel corso del 2014 e ai relativi oneri contributivi.

Risconti Passivi

In questa aggregazione sono riportati i risconti passivi relativi al rinvio, all'esercizio successivo, dei contributi assegnati da Enti Locali per lo svolgimento di progetti o attività specifiche per la parte eccedente rispetto agli oneri effettivamente sostenuti.

Si tratta del valore dei contributi assegnati che verranno utilizzati, secondo il principio della competenza economica, a copertura degli oneri previsti nel progetto che si sosterranno nell'esercizio o negli esercizi successivi. Di seguito il dettaglio del valore dei proventi riscontati:

Soggetto finanziatore	Titolo progetto/Attività	Importo del contributo assegnato	Oneri di competenza 2012	Risconto passivo
Provincia di Ancona	Laboratori di Cittadinanza partecipata	36.900,00	3.976,04	32.923,96
Regione Marche	Progetto EAD	7.000,00	-	7.000,00
TOTALE		43.900,00	3.976,04	39.923,96

IL RENDICONTO GESTIONALE

Il Rendiconto Gestionale rappresenta dettagliatamente il risultato di gestione di CSV Marche conseguito nell'esercizio 2013, attraverso la contrapposizione dei proventi ai relativi oneri sostenuti per lo svolgimento delle proprie attività.

L'obiettivo del prospetto è quindi quello di fornire informazioni circa la provenienza e le modalità di impiego delle risorse economiche del periodo, fornendo al tempo stesso chiavi di lettura del quadro complessivo delle scelte strategiche e delle modalità di gestione dell'Associazione.

Gli oneri ed i proventi inseriti nel Rendiconto Gestionale sono stati imputati nel rispetto del principio della competenza economica. Lo schema di Rendiconto Gestionale, come riportato nell'introduzione, è stato adeguato ai contenuti del Modello Unificato di Rendicontazione dei CSV.

Per agevolare la comprensione delle poste di bilancio di seguito se ne riporta la descrizione del contenuto.

SEZIONE ONERI

1. ONERI DA ATTIVITA' TIPICA

In questa sezione sono stati inseriti gli oneri di competenza registrati nel corso dell'esercizio 2013 che si riferiscono alla gestione tipica di CSV Marche. Le attività tipiche svolte durante l'esercizio 2013 sono interamente riferibili alle funzioni di CSV, non avendo svolto durante l'esercizio attività istituzionali diverse.

1. Promozione del Volontariato

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione e per natura, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

1. PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione
1.1) Oneri generali promozione del Volontariato	6.243,26	6.196,37	46,89
1.2) Progetto "Volontariamente"	28.354,65	37.289,09	- 8.934,44
1.3) Progetto "laboratori cittadinanza partecipata"	22.952,77		22.952,77
1.4) Progetto "Legalità Be Connected" - UPI	14.765,17		14.765,17
1.5) Progetto "Legami Legali" - Regione Marche	2.513,53		2.513,53
1.6) Progetto "Mister Cittadino"	17.467,68	10.969,65	6.498,03
1.7) Progetto "Volontariato e Imprese"	36.554,08	32.452,12	4.101,96
1.8) Campagna di promozione del Volontariato	7.245,48	18.431,09	- 11.185,61
1.11) Feste del Volontariato	-	2.500,00	- 2.500,00
1.12) Progetto "Dipendenze" Ambito Civitanova Marche	4.878,85		4.878,85
TOTALE	140.975,47	107.838,32	33.137,15

1. PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	Consuntivo 2013
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	3.950,51
G2 - SERVIZI	63.395,27
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	700,00
G4 - PERSONALE	51.911,85
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	6.057,01
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	14.960,83
TOTALE	140.975,47

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2013 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

2. Consulenza e Assistenza

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

2. CONSULENZA E ASSISTENZA	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione
2.1) Oneri generali Consulenza e assistenza	14.239,87	6.049,02	8.190,85
2.2) Consulenze Amministrativo/fiscali	1.765,05	1.267,84	497,21
2.3) Accompagnamento alla tenuta della contabilità	18.262,60	15.697,19	2.565,41
2.4) Elaborazione software Contabilità	1.573,00	-	1.573,00
2.5) Consulenze giuridiche	2.128,90	2.480,35	- 351,45
2.6) Consulenze progettuali	8.229,82	4.405,05	3.824,77
2.7) Progetto "Servizio Civile Volontario"	373,68	1.637,16	- 1.263,48
2.8) Accompagnamento alla rendicontazione sociale	-	-	-
2.9) Consulenze sul Fund Raising	4.019,62	-	4.019,62
2.10) Consulenze ricerca Volontari	-	-	-
TOTALE	50.592,54	31.536,61	19.055,93

2. CONSULENZA E ASSISTENZA	Consuntivo 2013
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	
G2 - SERVIZI	32.361,24
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	
G4 - PERSONALE	17.656,36
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	574,94
TOTALE	50.592,54

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2013 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

3. Formazione

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

3. FORMAZIONE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione
3.1) Oneri generali Formazione	31.446,82	23.755,66	7.691,16
3.2) Percorsi formativi organizzati dal CSV	16.557,46	41.836,02	- 25.278,56
3.3) Iniziative formative proposte dalle associazioni	39.106,16	31.757,40	7.348,76
TOTALE	87.110,44	97.349,08	- 10.238,64

3. FORMAZIONE	Consuntivo 2013
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.072,00
G2 - SERVIZI	42.782,78
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	519,39
G4 - PERSONALE	28.187,58
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	14.548,69
TOTALE	87.110,44

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2013 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

4. Informazione e Comunicazione

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

4. INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione
4.1) Oneri generali Informazione e Comunicazione	21.426,55	16.212,47	5.214,08
4.2) Periodico VDossier	3.598,71	3.500,00	98,71
4.3) Gestione Archivio e sito internet	24.553,50	28.223,46	- 3.669,96
4.4) Diffusione e comunicazione CSV	3.059,90	5.700,77	- 2.640,87
4.5) Sostegno alla promozione delle iniziative delle Odv	100.415,93	92.291,03	8.124,90
4.6) Ufficio Stampa e consulenza sulla comunicazione	38.152,48	46.817,44	- 8.664,96
TOTALE	191.207,07	192.745,17	- 1.538,10

4. INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	Consuntivo 2013
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	-
G2 - SERVIZI	86.734,90
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	-
G4 - PERSONALE	78.938,54
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	-
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	25.533,63
TOTALE	191.207,07

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2013 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

5. Ricerca e Documentazione

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

5. RICERCA E DOCUMENTAZIONE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione
5.6) Giornali e Riviste	2.049,25	2.041,07	8,18
TOTALE	2.049,25	2.041,07	8,18

5. RICERCA E DOCUMENTAZIONE	Consuntivo 2013
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	-
G2 - SERVIZI	-
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	-
G4 - PERSONALE	-
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.049,25
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	-
TOTALE	2.049,25

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2013 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

6. Progettazione Sociale

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

6. PROGETTAZIONE SOCIALE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione
6.1) Oneri generali Progettazione sociale	76.476,35	40.952,33	35.524,02
6.2) Oneri funzionamento bando 2011	-	1.134,80	- 1.134,80
6.3) Oneri funzionamento bando 2012	889,00	41.142,98	- 40.253,98
6.4) Bando progetti 2011	47.227,65	94.158,66	- 46.931,01
6.7) Bando progetti sessioni 2012	36.048,83	-	36.048,83
6.8) Bando Co-Progettazione sessione 2013	342.276,78	-	342.276,78
6.9) Bando Aperto sessione 2013	5.418,56	-	5.418,56
6.10) Progetti Europei	33.815,52	-	33.815,52
TOTALE	542.152,69	177.388,77	364.763,92

6. PROGETTAZIONE SOCIALE	Consuntivo 2013
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	3.314,19
G2 - SERVIZI	69.541,86
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	-
G4 - PERSONALE	88.837,05
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	2.369,24
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	378.090,35
TOTALE	542.152,69

Di seguito il dettaglio dei bandi per i quali il CSV garantisce il proprio sostegno ai progetti di intervento sociale attraverso l'assunzione diretta dei relativi oneri (il CSV si configura come centro di costo).

Bando	Importi assegnati dal CSV in favore delle ODV	Oneri sostenuti negli esercizi precedenti	Oneri sostenuti nel 2013	Totale Oneri sostenuti	Fondo Vincolato alla progettazione sociale per bandi 2014	Fondo risorse per completamento azioni
Bando aperto - Rete - giugno 2011	11.148,00	11.147,99	-	11.147,99	0,01	-
Bando aperto - Rete - novembre 2011	55.996,40	27.040,05	16.389,97	43.430,02	12.566,38	-
Bando aperto - Minori - giugno 2011	27.352,96	25.254,49	188,84	25.443,33	1.909,63	-
Bando aperto - Minori - novembre 2011	42.872,67	27.573,88	11.198,66	38.772,54	4.100,13	-
Bando di idee - luglio 2011	44.624,00	16.955,21	19.450,18	36.405,39	8.218,61	-
Bando Aperto - Progetti minori - novembre 2012	27.389,26	-	14.492,97	14.492,97	-	12.896,29
Bando Aperto - Progetti minori - Maggio 2013	24.392,20	-	2.898,39	2.898,39	-	21.493,81
Bando Aperto - Progetti di rete - novembre 2012	35.058,00	-	21.555,86	21.555,86	-	13.502,14
Bando Aperto - Progetti di rete - Maggio 2013	19.993,80	-	2.520,17	2.520,17	-	17.473,63
TOTALE	288.827,29	107.971,62	88.695,04	196.666,66	26.794,76*	65.365,87

*Alle somme riportate in tabella relative al Fondo vincolato alla progettazione sociale per bandi 2014 si aggiungono ulteriori 30.889,96 euro relative a somme attribuite dal CoGe in favore del CSV che non sono state assegnate alle Organizzazioni di volontariato. Tale importo viene quindi considerato ad integrazione delle somme che resteranno disponibili per i bandi 2014 del CSV.

Di seguito il dettaglio dei bandi nei quali il sostegno ai progetti di intervento sociale si esplica attraverso l'erogazione di risorse finanziarie in favore delle organizzazioni di Volontariato.

Bando	Importi assegnati dal CSV in favore delle ODV	Oneri sostenuti negli esercizi precedenti	Oneri sostenuti nel 2013	Somme rendicontate su progetti chiusi al 31/12/2013	Debiti V/Odv	Fondo risorse in attesa di destinazione - Sopravvenienze e Attive	Fondo risorse per completamento azioni
Bando Scadenza Unica - progetti di Salvaguardia 2011	17.975,00	17.975,00	-	8.975,00	9.000,00	-	-
Bando Scadenza Unica - progetti Ordinari 2011	222.686,00	222.686,00	-	31.700,00	190.986,00	-	-
Bando a co-progettazione - Ordinari minori 2013	149.936,36	-	149.936,36	-	149.936,36	-	-
Bando a co-progettazione - Ordinari di rete 2013	192.340,42	-	192.340,42	-	192.340,42	-	-
TOTALE	582.937,78	240.661,00	342.276,78	40.675,00	542.262,78	-	-

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2013 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

7. Animazione Territoriale

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

7. ANIMAZIONE TERRITORIALE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione
7.1) Oneri Generali Animazione Territoriale	20.883,56	24.256,87	3.373,31
7.2) Attività di Animazione Territoriale	6.605,93	20.300,37	13.694,44
TOTALE 7. ANIMAZIONE TERRITORIALE	27.489,49	44.557,24	- 17.067,75

7. ANIMAZIONE TERRITORIALE	Consuntivo 2013
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	-
G2 - SERVIZI	140,91
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	-
G4 - PERSONALE	20.126,09
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	-
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	7.222,49
TOTALE	27.489,49

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2011 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

8. Supporto Logistico

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

8. SUPPORTO LOGISTICO	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione
8.2) Numeri Verdi	3.321,50	3.477,00	-155,50
8.4) Fotocopie e stampe	43.402,14	37.285,47	6.116,67
TOTALE	46.723,64	40.762,47	5.961,17

8. SUPPORTO LOGISTICO	Consuntivo 2013
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	
G2 - SERVIZI	21.878,99
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	24.844,65
G4 - PERSONALE	
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
TOTALE	46.723,64

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2013 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

9. Oneri di funzionamento degli sportelli Operativi

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per natura, sostenuti per il funzionamento degli sportelli operativi del CSV.

9. ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione
9.1) Oneri del personale dipendente	509.912,81	440.722,98	69.189,83
9.2) Formazione Operatori	9.825,03	7.641,00	2.184,03
9.3) Rimborsi spese ai volontari	-	4.428,90	- 4.428,90
9.4) Canoni di locazione sedi	65.676,65	83.838,07	- 18.161,42
9.5) Canoni di locazione macchine elettroniche	5.908,73	7.912,46	- 2.003,73
9.6) Servizi di fotocopie e stampe	5.782,64	4.126,98	1.655,66
9.7) Materiale di cancelleria e di consumo	10.296,26	6.572,66	3.723,60
9.8) Utenze	38.840,72	46.688,86	-7.848,14
9.9) Oneri per spedizioni e trasporto	82,95	211,81	-128,86
9.10) Spese di pulizia sede	7.955,45	10.392,92	-2.437,47
9.11) Altri oneri di gestione	11.810,29	13.762,35	-1.952,06
9.12) Assicurazioni	6.309,66	6.309,67	- 0,01
9.13) Ammortamenti	15.772,12	16.499,66	- 727,54
TOTALE	688.173,31	649.108,32	39.064,99

4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

In questo raggruppamento sono state inserite le commissioni su operazioni bancarie (bonifici, invio documentazione, ecc...) e le spese generali di tenuta conto relative ai conti correnti bancari detenuti da CSV Marche.

6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE

In questo raggruppamento sono stati inseriti gli oneri sostenuti dall'AVM Regionale per le funzioni organizzative e di conduzione generale dell'Ente quali quelle di direzione, amministrazione generale, segreteria generale, ecc...

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per natura, sostenuti per il Supporto generale del CSV.

6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione
6.1) Oneri del personale dipendente	156.786,73	151.812,57	4.974,16
6.2) Collaborazioni, consulenze e incarichi professionali	20.596,75	19.479,39	1.117,36
6.3) Rimborsi spese ai volontari	26.545,49	13.638,50	12.906,99
6.4) Canoni di locazione sedi	29.075,00	38.300,00	-9.225,00
6.5) Canoni di locazione macchine elettroniche	2.490,37	2.411,51	78,86
6.6) Servizi di fotocopie e stampe	3.023,89	2.118,85	905,04
6.7) Materiale di cancelleria e di consumo	928,65	837,76	90,89
6.8) Utenze	16.287,05	11.413,34	4.873,71
6.9) Oneri per spedizioni e trasporto	2.777,98	1.560,39	1.217,59
6.10) Traserte operatori e organi sociali	9.901,61	3.421,35	6.480,26
6.11) Spese di pulizia	2.327,72	2.649,90	- 322,18
6.12) Altri Oneri di gestione	14.384,83	10.281,15	4.103,68
6.13) Quota di adesione a CSVNet ed altri organismi nazionali	13.342,44	17.871,60	-4.529,16
6.14) Assicurazioni	3.085,71	3.085,69	0,02
6.15) Ammortamenti	7.890,08	9.619,55	-1.729,47
TOTALE	309.444,30	288.501,55	20.942,75

SEZIONE PROVENTI

1. PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE

In questa sezione sono stati inseriti i proventi di competenza registrati nel corso dell'esercizio 2013 che si riferiscono esclusivamente alla gestione Tipica di CSV Marche, ivi compresa quella relativa alle funzioni di Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

1.1) Contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91

In questo raggruppamento sono stati inseriti i proventi di competenza derivanti dai contributi assegnati dal CoGe, a copertura degli oneri di competenza dell'esercizio 2013.

I valori riportati nei singoli conti si riferiscono alle diverse destinazioni delle risorse assegnate dal CoGe, utilizzate nel corso dell'esercizio 2013. In particolare la quota "Servizi" si riferisce ai contributi attribuiti per lo svolgimento delle attività cosiddette ordinarie del CSV (Oneri di Missione e di Supporto Generale). La quota "progettazione Sociale" si riferisce invece ai contributi attribuiti per il sostegno ai progetti delle organizzazioni di volontariato così come previsto nell'accordo ACRI-Volontariato firmato in data 23/06/2010.

I valori sono iscritti in bilancio al netto dei residui e al netto delle componenti patrimoniali così come di seguito dettagliato.

1. CONTRIBUTI PER SERVIZI	2013	2012	Variazione
Attribuzioni su anno corrente - Servizi	1.307.063,38	1.522.840,47	- 215.777,09
Risorse vincolate completamento azioni anni precedenti - Servizi	-	30.000,00	- 30.000,00
Risorse non vincolate da anni precedenti - Servizi	69.133,24	-	69.133,24
RESIDUI Vincolati per completamento azioni - Servizi	-	-	-
RESIDUI Risorse Libere - Servizi	-	- 166.513,33	166.513,33
Quota destinazione Fondo vincolato Immobilizzazioni CSV	17.510,64	26.119,21	- 8.608,57
TOTALE 1. CONTRIBUTI PER SERVIZI	1.393.707,26	1.412.446,35	- 18.739,09

2) CONTRIBUTI PER PROGETTAZIONE SOCIALE	2013	2012	Variazione
Attribuzioni su anno corrente - Progettazione	-	359.994,63	- 359.994,63
Risorse vincolate complet. azioni anni precedenti - Progettazione	431.407,93	207.849,74	223.558,19
Risorse non vincolate da anni precedenti - Progettazione	-	-	-
RESIDUI Vincolati per completamento azioni - Progettazione	- 123.050,59	- 431.407,93	308.357,34
RESIDUI Risorse Libere - Progettazione	-	-	-
TOTALE 2. CONTRIBUTI PER PROGETTAZIONE SOCIALE	308.357,34	136.436,44	171.920,90

1.2) Contributi su progetti

La voce riporta l'entità dei contributi assegnati da Enti locali e privati per la realizzazione di progetti riferibili alla gestione del CSV. Gli importi iscritti in bilancio tra i proventi si riferiscono alla quota di competenza dell'esercizio.

Di seguito il dettaglio, per ciascun progetto finanziato, dei contributi attribuiti dal soggetto finanziatore, della suddivisione delle quote annuali di competenza degli stessi e della situazione finanziaria specifica.

Progetto / Attività Finanziata	Soggetto finanziatore	SITUAZIONE ECONOMICA					SITUAZIONE FINANZIARIA		
		Finanziamento complessivo attribuito al CSV	Quota di competenza degli esercizi precedenti (Oneri sostenuti negli esercizi precedenti)	Quota di competenza dell'esercizio in corso (Oneri sostenuti nell'esercizio)	Totale Contributi utilizzati (Totale oneri sostenuti)	Quota di contributi di competenza degli esercizi successivi (Fondo per completamento azioni)	Acconti/Anticipi ricevuti	Saldi incassati	Totale somme incassate
Laboratori di cittadinanza partecipata"	Provincia di Ancona	36.900,00	3.976,04	22.952,77	26.928,81	9.971,19	19.497,27	19.497,27	
Legalità Be Connected - UPI	Provincia di Ancona	35.380,00		14.765,17	14.765,17	20.614,83		-	
Legami Legali	Regione Marche	14.000,00		2.513,53	2.513,53	11.486,47		-	
Noi Mondo TV	Comunità Europea -FEI	42.000,00		6.268,94	6.268,94	35.731,06		-	
Net Age	Comunità Europea	154.895,00		58.387,83	58.387,83	96.507,17	39.498,23	39.498,23	
UP-Tech	INRCA Ancona	25.000,00		-	-	25.000,00		-	
Up & Go 3	Volontarimini	3.750,00		3.750,00	3.750,00	-	3.750,00	3.750,00	
Go to Gol	Volontarimini	600,00		600,00	600,00	-	600,00	600,00	
Citizenship game	Fundaca	1.650,00		1.650,00	1.650,00	-	1.650,00	1.650,00	
Comunic-EAD	Regione Marche	7.000,00		7.000,00	7.000,00	-	1.400,00	7.000,00	
FonCoop (Formazione operatori)	FonCoop	4.587,60		4.587,60	4.587,60	-	4.587,60	4.587,60	
Progetto "COM"	ISCOS Marche	2.745,01		2.745,01	2.745,01	-	2.745,01	2.745,01	
Progetto "Oltre l'ostacolo"	Regione Marche	8.990,00	8.990,00		8.990,00	-	5.394,00	5.394,00	
Progetto "premio Volontariato e imprese)	Coldiretti	500,00		500,00	500,00	-	500,00	500,00	
Progetto "Dipendenze"	Ambito sociale di Civitanova Marche	12.600,00		12.600,00	12.600,00	-	12.600,00	12.600,00	
Progettazione sociale (Regione Marche	125.000,00		125.000,00	125.000,00	-	125.000,00	125.000,00	
TOTALE		475.597,61	12.966,04	263.320,85	263.320,85	199.310,72	65.789,50	157.032,61	222.822,11

1.3) Contratti con Enti Pubblici

La voce riporta il valore della convenzione stipulata con la Regione Marche (quota di competenza 2013) relativamente alla collaborazione del CSV nell'ambito della gestione del Registro Regionale del Volontariato.

1.4) Da soci ed associati

L'aggregazione riporta il totale dei proventi di competenza dell'esercizio 2013 derivanti da rapporti economici con gli associati relativi ad attività .

- 1) Quote associative ordinarie: riporta il valore delle quote associative annuali 2013 deliberate dall'assemblea dei soci in data 10 novembre 2012. Dei 497 soci di CSV Marche al 31/12/2013 194 hanno effettivamente la quota associativa.
- 2) Contributi da trasmissione 5 per mille: si riferisce ai contributi corrisposti dagli associati che hanno richiesto il servizio di trasmissione telematica della domanda del 5 per mille 2013;
- 3) Contributi da quote di partecipazione a corsi di formazione: si riferisce ai contributi corrisposti dagli associati che hanno avuto accesso ai corsi di formazione proposti dal CSV nell'annualità 2013 per i quali è stata fissata relativa quota di iscrizione;
- 4) Contributi da servizi di fotocopie e stampe: si riferisce ai contributi corrisposti dagli associati che hanno avuto accesso al servizio di fotocopie e stampe per un quantitativo di copie eccedente quello garantito gratuitamente dal CSV.

1.5) Da non Soci

L'aggregazione riporta il totale dei proventi di competenza dell'esercizio 2013 derivanti da rapporti economici con Organizzazioni di volontariato non socie. Le voci che compongono l'aggregazione sono le medesime di quella precedente, alla quale si rimanda per l'esplicitazione del contenuto.

1.6) Altri proventi e Ricavi

La voce riporta, oltre al valore degli arrotondamenti e abbuoni attivi, quello dei rimborsi a vario titolo corrisposti da terzi. In particolare si segnalano in questa voce i rimborsi derivanti da CSVnet per la partecipazione agli organi sociali del coordinamento nazionale e i rimborsi derivanti da associazioni che, nell'ambito del servizio di sostegno alla promozione delle iniziative delle odv, hanno richiesto modalità di erogazione del servizio più celeri rispetto ai tempi ordinariamente previsti e per i quali è stato sostenuto un maggior onere da parte del CSV nei confronti del fornitore.

3) Proventi da attività Accessorie

In questa aggregazione sono riportati i proventi derivanti dallo svolgimento di attività di servizio rivolte nei confronti di soggetti del Terzo Settore che non sono organizzazioni di volontariato e che pertanto non rientrano tra i destinatari delle attività tipiche di missione di CSV Marche.

4 Proventi finanziari e Patrimoniali

La voce riporta il valore degli interessi attivi netti maturati sui C/C bancari detenuti da CSV Marche. La totalità dei valori riportati in bilancio è imputabile alla gestione del Csv in quanto derivanti dai contributi del fondo speciale per il volontariato.

RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO

Rappresenta il risultato finale dell'intero Rendiconto Gestionale ed è la somma algebrica del totale proventi e oneri registrati nel periodo. Tale risultato, riportato nel patrimonio libero di CSV Marche, scaturisce integralmente dal risultato della gestione extra contributi art. 15 legge 266/91 per la gestione del Csv.

Per completezza di informazione di seguito si riporta il Bilancio dell'anno 2013 inviato dal CoGe.:

Volontariato nelle Marche - Anno 2013

SITUAZIONE DI CASSA al 31 dicembre 2013

Situazione iniziale 01.01.2013

Cassa iniziale	209,67
Banca c/c iniziale	18.395,77

Entrate

Assegnazioni Fondo L. 266 - art.15	50.000,00
Interessi attivi netti	3,10

Uscite

<i>Rimborso spese componenti Comitato</i>	3.108,62
<i>Oneri assicurativi</i>	1.000,00
<i>Spese di funzionamento e di segreteria</i>	805,51
<i>Consulenze legali, tecniche, amministrative</i>	27.586,21
<i>Istituzione Pubblicizzazione Promozione CSV</i>	-
<i>Quota contributiva Consulta CoGe</i>	4.366,70
<i>Imposte e Tasse</i>	-
<i>Altre spese</i>	-

<i>Commissione Regionale Progettazione</i>	2.500,00
--	----------

<i>Commissione Regionale Progettazione</i>	1.000,00
--	----------

a) Totale entrate	52.503,10	b) Totale uscite	37.867,04
--------------------------	------------------	-------------------------	------------------

Avanzo di cassa	14.636,06
------------------------	------------------

<i>Saldo disponibilità finali al 31.12.2013</i>	<i>33.241,50</i>
---	------------------

Cassa al 31.12.2013	-
Saldo banca al 31.12.2013	33.241,50

Situazione PATRIMONIALE al 31 dicembre 2013

ATTIVITA'	PASSIVITA' E CAPITALE NETTO	
LIQUIDITA'	33.241,50	
Cassa	-	
Banca delle Marche c/c n. 1605	33.241,50	
CREDITI	849,66	DEBITI
CRD vs. Enti	349,66	Rimborso spese componenti Comitato
Risconti attivi	500,00	Debiti verso Fornitori
		Fatture da ricevere
		RISORSE VINCOLATE
		Fondo Risorse vincolate
		Fondo Risorse vincolate CoReg
		Progettazione
Totale Attivo	34.091,16	Totale Passivo
		34.091,16

Beni acquisiti con le risorse del Fondo Speciale

- . PC, completo di video, stampante / fax / fotocopiatrice e relativi software applicativi ubicati presso l'ufficio di Ancona, Piazza Cavour n. 23 - presso la sede del Consiglio Regionale Marche – Assemblea Legislativa.
- . Telefono cellulare con scheda a contratto a disposizione del Presidente

Rendiconto GESTIONALE - Anno 2013

ONERI

PROVENTI

Funzionamento ordinario

		Assegnazioni Fondo L. 266 - art.15	44.267,57
<u>Rimborso spese componenti Comitato</u>	3.785,12		
<u>Oneri assicurativi</u>	500,00		
<u>Spese di funzionamento e di segreteria</u>	830,05	Interessi attivi netti	3,10
<u>Consulenze legali, tecniche, amministrative</u>	36.509,95		
<u>Istituzione Pubblicità Promozione CSV</u>	0,00		
<u>Quota contributiva Consulta CoGe</u>	2.645,55		
<u>Imposte e Tasse</u>	0,00		
<u>Altre spese</u>	0,00		

Funzionamento Commissione Regionale
--

Segreteria Tecnica	1.000,00	Attribuzioni correnti	1.000,00
--------------------	----------	-----------------------	----------

Oneri	45.270,67	Proventi	45.270,67
--------------	------------------	-----------------	------------------

All'Assemblea dei Soci di CSV Marche, Ancona.

Relazione del Collegio dei Sindaci Revisori al Bilancio consuntivo dell'anno 2013

Signori Soci e delegati,

in ottemperanza a quanto previsto dallo statuto sociale, questo Collegio, quale organo di controllo, ha predisposto la relazione al Bilancio consuntivo 2013.

Il Bilancio consuntivo dell'anno 2013, che viene presentato alla Vostra discussione ed approvazione, si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto Gestionale e della Nota integrativa. Il bilancio è stato redatto sulla base di schemi adattati ai contenuti ed ai principi dettati dal "Modello unificato di rendicontazione dell'attività di CSV" approvato dai firmatari dell'accordo ACRI-Volontariato in data 24 marzo 2011. La situazione patrimoniale è stata esposta nel rispetto delle corrette regole contabili ed il Rendiconto Gestionale è stato correttamente redatto secondo il principio della competenza temporale, in modo da evidenziare l'esatto risultato di gestione annua nel rispetto dei citati principi contabili.

Il Bilancio sopra descritto è stato da parte nostra sottoposto ai seguenti controlli:

- abbiamo verificato la corrispondenza dei dati in esso indicati, con le scritture contabili e con i documenti giustificativi delle diverse voci, attraverso un esame a campione, effettuato tenendo conto anche della loro rilevanza per importo e/o natura;
- abbiamo verificato la correttezza e la veridicità del contenuto della Nota integrativa con quanto risultante dallo Stato patrimoniale, dal rendiconto gestionale, dalle scritture contabili regolarmente tenute e confermiamo la rispondenza dei criteri di valutazione adottati con quelli di generale applicazione.

Il Bilancio si compendia nelle seguenti cifre.

Conto Gestionale a Proventi e Oneri

SEZIONE PROVENTI

A. PROVENTI

1. PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITÀ TIPICHE	€	2.043.163,94
2. PROVENTI DA RACCOLTI FONDI	€	0,00
3. PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE	€	3.582,13
4. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	€	6.735,83
5. PROVENTI STRAORDINARI	€	30.946,98

TOTALE PROVENTI € **2.084.401,88**

SEZIONE ONERI

1. ONERI DA ATTIVITÀ TIPICHE	€	1.776.473,90
2. ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	€	0,00
3. ONERI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE	€	0,00
4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALE	€	1006,80
5. ONERI STRAORDINARI	€	0,00
6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE	€	309.444,30

TOTALE ONERI € **2.086.925,00**

RISULTATO GESTIONALE D'ESERCIZIO € **-2.523,12**

Stato Patrimoniale

ATTIVO

A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE	€	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI	€	145.690,42
C) ATTIVO CIRCOLANTE	€	1.379.993,46
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€	17.769,32
TOTALE ATTIVO	€	1.543.453,20



PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) PATRIMONIO NETTO	€	65.626,03
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI FUTURI	€	322.361,31
C) FONDO T.F.R.	€	187.007,29
D) DEBITI	€	901.938,35
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€	66.520,22
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	€	1.543.453,20

I dati sopra esposti sono stati relazionati, discussi ed approvati nella riunione del Consiglio direttivo tenutasi il 25/03/2013.

Con riferimento all'esercizio appena chiuso, questo collegio ritiene utile evidenziare quanto segue:

- il **patrimonio netto** rispetto al precedente esercizio risulta diminuito, passando da € 77.079,68 a 65.626,03 principalmente a causa dell'utilizzo del fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV;
- la voce **fondo per completamento azioni**, ammontante ad € 123.050,59 comprende i contributi assegnati dal CoGe per attività che non si sono concluse nel 2013 relative al finanziamento dei progetti delle Odv. Tali importi pertanto sono stati rinviati all'esercizio successivo nel rispetto del principio di competenza.
- La voce **Fondo per completamento azioni progetti nazionali ed europei** comprende i fondi vincolati al completamento dei progetti nazionali ed europei per i quali si è ricevuto apposito finanziamento e che alla data di chiusura dell'esercizio non si sono conclusi.
- la voce **fondo risorse in attesa di destinazione** (che l'anno scorso ammontava ad € 166.513,33), quest'anno risulta azzerata; il collegio evidenzia che rispetto allo scorso anno non si sono effettuate economie sul programma di attività del CSV e che quindi per l'esercizio 2014 non si può effettuare alcun affidamento su risorse disponibili ulteriori rispetto a quelle già assegnate dal Coge.
- Il Collegio evidenzia inoltre che nel bilancio approvato dal Consiglio Direttivo vi sono crediti per euro 75.000 nei confronti della regione Marche relativi ad una convenzione stipulata nel 2010 per euro 25.000 annui e che alla data di chiusura del bilancio risultano ancora da incassare i crediti relativi alle annualità 2011, 2012 e 2013. Il Collegio invita quindi il Consiglio Direttivo ad attivarsi per ottenere in tempi rapidi l'incasso al fine di evitare possibili squilibri finanziari.
- Il Collegio evidenzia inoltre che nel bilancio approvato dal Consiglio Direttivo vi sono crediti per euro 15.150 verso associati per quote sociali relative all'anno 2013 che alla data odierna risultano incassate solo in minima parte: si invita quindi il Consiglio Direttivo a valutare il mantenimento integrale di tale posta nel corso dell'esercizio 2014 e di conseguenza ad adottare gli eventuali provvedimenti correttivi.

CONCLUSIONI:

Durante l'esercizio il collegio ha effettuato le verifiche di sua competenza ed in sede di chiusura ha esaminato e verificato il rendiconto sottoposto dal Consiglio direttivo senza riscontrare alcuna eccezione.

Vi conferma, inoltre, di aver sempre riscontrato la piena collaborazione del Consiglio direttivo e del personale amministrativo di cui abbiamo apprezzato la preparazione, e di non aver riscontrato violazioni nella condotta amministrativa degne di nota.

Si esprime pertanto parere favorevole all'approvazione del Bilancio predisposto dal Consiglio direttivo.

Ancona 27 marzo 2014.

I revisori:

Sebastiano Di Diego

Giorgio Gentili

Michele Baldini

Gabriella Sciarra

