

Relazione sulla gestione 2018

1. Premessa	1
2. Attività istituzionale della Confederazione.....	1
3. Attività di rappresentanza e rapporti con gli interlocutori	1
4. Sistema Raccolta dati	2
5. Supporto alla rendicontazione	2
6. Progettazione sociale	2
7. Progetto di sistema	2
8. Conclusioni	3



1. Premessa

La presente relazione sulla gestione relativa all'esercizio 2018, accompagna e integra i documenti relativi al Bilancio 2018 composti da: bilancio civilistico, bilancio di gestione, nota integrativa e relazione del revisore dei conti.

CSVnet Lombardia, La Confederazione Regionale dei Centri di Servizio per il Volontariato, nasce nel 2001 con lo scopo di sostenere e favorire gli interventi e i progetti dei singoli CSV provinciali.

La Confederazione raccoglie e favorisce la determinazione di posizioni comuni e condivise dei CSV e li rappresenta nel rapporto con gli Enti regionali e nazionali tra cui, in particolare, il Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato in Lombardia, CSVnet – Associazione Nazionale dei Centri di Servizio per il Volontariato, Regione Lombardia, Fondazione Cariplo, Forum Regionale del Terzo Settore e con le Organizzazioni di volontariato di livello regionale e i loro Coordinamenti o reti.

La Confederazione stimola il confronto e lo scambio di buone prassi tra i CSV, anche attraverso la messa a disposizione di servizi per i propri soci e il supporto nelle attività comuni, per un miglior uso delle risorse e una migliore efficacia del sistema dei CSV.

Promuove infine iniziative ed eventi che favoriscono la conoscenza dei CSV tra gli interlocutori regionali.

2. Attività istituzionale della Confederazione

Nel corso dell'anno si sono svolti, con la presenza costante di tutti i Centri, 10 incontri della Assemblea dei Soci e una ventina della Presidenza.

La ripartizione del Fondo Speciale è stata riconfermata, per i fondi 2018, sulla base dei criteri di suddivisione del Fondo Speciale, riveduti nel 2012 ed accolti dal Comitato di Gestione.

La Confederazione si è impegnata in particolare nel processo di riorganizzazione del sistema dei CSV lombardi, con il proseguimento del percorso dei Laboratori da gennaio a dicembre. In particolare si è dato supporto ai 6 nuovi CSV, esito dei processi di riorganizzazione e fusione del 2017, attraverso la realizzazione di processi di sistema (quali la formazione, la comunicazione, i sistemi informatici e informativi, ecc.).

3. Attività di rappresentanza e rapporti con gli interlocutori

La Confederazione ha mantenuto nel 2018 saldi rapporti con il **Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato in Lombardia**, che hanno portato alla realizzazione del progetto di sistema 2018 sostenuto da fondi residui del CoGe per attività e progetti di sistema.

La fattiva collaborazione è proseguita in tutti i progetti in partnership (Progettazione sociale, In.Volo., Sic et Simpliciter, piattaforma web per informazione e revisione totale della piattaforma CSVsystem e dello sviluppo del nuovo gestionale nazionale e Mycsv, sostegno ai processi di post fusione dei CSV a seguito della riforma del Terzo Settore, sostegno ai processi di riorganizzazione di tutti e 6 i nuovi CSV della Lombardia).



La convenzione del progetto "In Volo" è stata rinnovata anche per l'anno 2018. Si è inoltre concordata una restituzione sulle somme pagate dalle Odv a titolo di interessi passivi relativamente ai finanziamenti a medio e lungo termine. Una valutazione sull'andamento e l'utilità del progetto e un ripensamento sull'importo del fondo a disposizione si rende sempre più improcrastinabile; si evidenzia come il Revisore dei Conti di CSVnet Lombardia, nella piena e più completa disponibilità, sottolinei la necessità di valutare le migliori soluzioni di investimento e mantenimento del fondo e migliori destinazioni di utilizzo per favorire l'utilità dell'impegno progettuale assunto e rinnovato.

Con **Regione Lombardia** si sono consolidate le collaborazioni con la **Direzione Generale Famiglia, Conciliazione, Integrazione e Solidarietà Sociale**, superando eventuali fatiche legate anche ad alcuni significativi cambi di dirigenza degli assessorati regionali e anche a seguito della riforma socio-sanitaria regionale e del nuovo assetto esito della tornata elettorale del marzo 2018.

Nel luglio del 2018 è stato approvato il nuovo statuto e il nuovo regolamento che ha adeguato il precedente sia alla riforma del Terzo Settore sia ad alcune richieste di CSVnet nazionale. Da qui anche la variazione di denominazione da Coordinamento a Confederazione. Nel mese di novembre sono state rinnovate le cariche sociali che hanno visto la riconferma del presidente Rossato e del Vice-presidente Nissoli.

4. Sistema Raccolta dati

Lo sviluppo della banca dati, che è evoluta nel tempo da semplice archivio a strumento gestionale completo, ha visto da settembre 2018 il consolidamento del lavoro di revisione, in collaborazione con il Comitato di Gestione, per adeguare la piattaforma alle nuove tecnologie esistenti e al cambio di logica di linee di produzione di servizi come sopra descritto e in particolare si è optato per l'adesione al sistema di rilevazioni dati e servizi di CSVnet nazionale, implementandolo nelle sue parti di Front end per le associazioni.

Grazie al valore dei dati raccolti, il patrimonio disponibile di informazioni è diventato anche un importante elemento nel confronto con i partner istituzionali.

5. Supporto alla rendicontazione

Nel 2018 il servizio di supporto alla rendicontazione ha proseguito nello sviluppo e manutenzione del software di contabilità Sic et Simpliciter, in accordo con il Comitato di Gestione e facilitandone l'utilizzo da parte dei CSV. Il servizio opera su due livelli, garantendo da un lato l'assistenza interna rispetto l'utilizzo della piattaforma informatica di Sic et Simpliciter e dall'altro una consulenza sulla compilazione dei bilanci e sull'adeguamento alle nuove esigenze di rendicontazione che rappresenta non solo un momento di servizio, ma anche di supervisione rispetto alle richieste uniformità di comportamenti nella gestione economica dei Centri.

6. Progettazione sociale

Nel 2018 si è mantenuto attivo il processo di supervisione ai progetti del Bando Volontariato 2018, con l'accompagnamento ai CSV e alle associazioni. I progetti hanno preso il via a marzo 2018.

Rispetto alle precedenti esperienze, in questo bando sono stati compiuti molti passi avanti nell'ottica di sistema, come ad esempio la definizione di una unica graduatoria regionale.



L'esperienza del tavolo di lavoro con gli altri partner (la Commissione regionale di Coordinamento della progettazione sociale della Lombardia, che ha visto l'ingresso di Regione Lombardia tra i partner) è stata positiva ed ha riconfermato la opportunità di promuovere percorsi regionali comuni con gli altri soggetti del sistema del FSV.

7. Progetto di sistema

Il 2018 ha visto quindi la prosecuzione del percorso laboratoriale di riorganizzazione. È stato un anno dedicato alla continuazione della riorganizzazione del sistema e dei 6 CSV, ridefinendo e sperimentando le basi per la coprogettazione di un modello organizzativo simile per tutti i CSV e i poli aggregativi e per garantire la copertura progettuale delle quattro aree di prodotto. Ulteriore obiettivo della riorganizzazione è stato quello di produrre alcune economie di scala che, abbassando i costi diretti delle singole gestioni, possano attraverso risparmi favorire la riallocazione di risorse su progetti innovativi ed emergenti.

In particolare si sottolinea che la messa a regime delle prime economie di scala e la collaborazione con alcuni stakeholder hanno permesso quest'anno di poter chiudere il bilancio in attivo.

8. Conclusioni

Il Bilancio e i relativi documenti accompagnatori che sottoponiamo alla vostra approvazione rispecchia fedelmente l'attività svolta dalla Confederazione Regionale e si chiude con un avanzo di Euro 24.961,00 che proponiamo di destinare al Fondo di dotazione dell'ente.

Milano, aprile 2018

Per la Presidenza
Attilio Rossato
Presidente

VOCE	BUDGET INIZIALE	CONSUNTIVO	SCOSTAMENTO (RESIDUO CONTABILE)
PROVENTI - ENTRATE - Situazione al: Dec 31 2018 12:00AM - 0	536.000,00	364.037,25	171.962,75
->E.1 - CONTRIBUTI DA PROGETTO	0,00	10.000,00	-10.000,00
---->E.1.4 - Convenzioni	0,00	10.000,00	-10.000,00
----->E.1.4.2 - Convenzioni e progetti vari	0,00	10.000,00	-10.000,00
----->E2 - CONTRIBUTI E CORRISPETTIVI	0,00	10.000,00	-10.000,00
->E.2 - QUOTE E CONTRIBUTI DA CSV	36.000,00	56.151,31	-20.151,31
---->E.2.1 - Contributi da soci	0,00	16.805,00	-16.805,00
----->E.2.1.1 - Contributi da soci	0,00	16.805,00	-16.805,00
----->E2 - CONTRIBUTI E CORRISPETTIVI	0,00	16.805,00	-16.805,00
---->E.2.2 - Quote sociali	36.000,00	39.346,31	-3.346,31
----->E.2.2.1 - Quote sociali CSV	36000,00	39.346,31	-3.346,31
----->E2 - CONTRIBUTI E CORRISPETTIVI	0,00	39.346,31	-39.346,31
->E.3 - ALTRE ENTRATE	500.000,00	297.885,94	202.114,06
---->E.3.2 - Altri ricavi e proventi finanziari	0,00	4,21	-4,21
----->E.3.2.1 - Da rapporti bancari	0,00	4,21	-4,21
----->E9 - ALTRI RICAVI E PROVENTI	0,00	4,21	-4,21
---->E.3.3 - Altri proventi diversi	30.000,00	1.572,26	28.427,74
----->E.3.3.1 - Arrotondamenti attivi	0,00	4,41	-4,41
----->E9 - ALTRI RICAVI E PROVENTI	0,00	4,41	-4,41
----->E.3.3.2 - Altri proventi	30000,00	1.567,85	28.432,15
----->E9 - ALTRI RICAVI E PROVENTI	0,00	1.567,85	-1.567,85
---->E.3.4 - Contributi da Co.Ge.	470.000,00	296.309,47	173.690,53
----->E.3.4.1 - Contributi progetti pluriennali da Co.Ge.	470000,00	296.309,47	173.690,53
----->E2 - CONTRIBUTI E CORRISPETTIVI	0,00	296.309,47	-296.309,47
ONERI - USCITE - Situazione al: Dec 31 2018 12:00AM - 0	536.000,00	339.076,33	196.923,67
->U.1 - STRUTTURA	82.000,00	77.922,62	4.077,38
---->U.1.1 - Organi sociali	5.700,00	7.009,01	-1.309,01
----->U.1.1.1 - Comitato di Presidenza	2300,00	3.569,31	-1.269,31
----->G2 - SERVIZI	1500,00	2.942,02	-1.442,02
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	800,00	627,29	172,71
----->U.1.1.3 - Assemblea Soci	1000,00	786,50	213,50
----->G2 - SERVIZI	1000,00	786,50	213,50
----->U.1.1.4 - Revisore dei conti	2000,00	1.903,20	96,80
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2000,00	1.903,20	96,80
----->U.1.1.5 - Adesione ad altri organismi	400,00	750,00	-350,00
----->G2 - SERVIZI	400,00	0,00	400,00
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	750,00	-750,00

--->U.1.2 - Oneri di supporto generale	39.300,00	35.883,92	3.416,08
----->U.1.2.1 - Acquisti	1000,00	52,92	947,08
----->G1 - ACQUISTI	1000,00	52,92	947,08
----->U.1.2.2 - Servizi	9950,00	10.545,97	-595,97
----->G2 - SERVIZI	9950,00	10.405,77	-455,77
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	140,20	-140,20
----->U.1.2.3 - Godimento beni di terzi	5000,00	5.000,00	0,00
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	5000,00	5.000,00	0,00
----->U.1.2.4 - Personale	21000,00	15.781,15	5.218,85
----->G2 - SERVIZI	0,00	221,52	-221,52
----->G4 - PERSONALE	21000,00	15.559,63	5.440,37
----->U.1.2.5 - Oneri diversi di gestione	2350,00	4.503,88	-2.153,88
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2350,00	4.503,88	-2.153,88
--->U.1.3 - Comunicazione	37.000,00	35.029,69	1.970,31
----->U.1.3.1 - Gestione attività	37000,00	35.029,69	1.970,31
----->G2 - SERVIZI	32000,00	30.075,23	1.924,77
----->G4 - PERSONALE	5000,00	4.954,46	45,54
->U.2 - SUPPORTO DEI CSV	309000,00	210.191,29	98.808,71
--->U.2.1 - Supporto alla rendicontazione contabile	0,00	7.000,00	-7.000,00
----->U.2.1.1 - Servizio di consulenza rendicontazione	0,00	7.000,00	-7.000,00
----->G2 - SERVIZI	0,00	7.000,00	-7.000,00
--->U.2.2 - Software di sistema (Banca dati)	102.000,00	106.930,89	-4.930,89
----->U.2.2.1 - Database e gestionale servizi	65000,00	68.225,19	-3.225,19
----->G2 - SERVIZI	60000,00	63.270,73	-3.270,73
----->G4 - PERSONALE	5000,00	4.954,46	45,54
----->U.2.2.2 - Infrastruttura informatica cloud	22000,00	38.705,70	-16.705,70
----->G2 - SERVIZI	17000,00	33.751,24	-16.751,24
----->G4 - PERSONALE	5000,00	4.954,46	45,54
----->U.2.2.3 - sic et simpliciter gestione amministrativa	15000,00	0,00	15.000,00
----->G2 - SERVIZI	15000,00	0,00	15.000,00
--->U.2.3 - Formazione	30.000,00	3.844,25	26.155,75
----->U.2.3.1 - Formazione permanente operatori	30000,00	3.844,25	26.155,75
----->G2 - SERVIZI	30000,00	3.844,25	26.155,75
--->U.2.5 - Consulenza	177.000,00	92.416,15	84.583,85
----->U.2.5.2 - Consulenza legale (riorganizzazione)	37000,00	15.855,94	21.144,06
----->G2 - SERVIZI	27000,00	5.947,10	21.052,90
----->G4 - PERSONALE	10000,00	9.908,84	91,16
----->U.2.5.3 - Consulenza amministrativa fiscale (riorganizzazione)	27000,00	8.612,73	18.387,27
----->G2 - SERVIZI	22000,00	3.658,27	18.341,73
----->G4 - PERSONALE	5000,00	4.954,46	45,54

----->U.2.5.4 - Consulenza organizzativa e giuslavoristica (riorganizzazione)	13000,00	5.788,46	7.211,54
----->G2 - SERVIZI	8000,00	834,00	7.166,00
----->G4 - PERSONALE	5000,00	4.954,46	45,54
----->U.2.5.5 - Piano di sostegno alla transazione degli ETS in attuazione della riforma	50000,00	32.086,68	17.913,32
----->G2 - SERVIZI	40000,00	22.177,87	17.822,13
----->G4 - PERSONALE	10000,00	9.908,81	91,19
----->U.2.5.6 - Carta servizi del sistema	15000,00	0,00	15.000,00
----->G2 - SERVIZI	15000,00	0,00	15.000,00
----->U.2.5.7 - Bilancio sociale del sistema	35000,00	5.206,74	29.793,26
----->G2 - SERVIZI	30000,00	252,30	29.747,70
----->G4 - PERSONALE	5000,00	4.954,44	45,56
----->U.2.5.8 - Consulenza Privacy	0,00	24.865,60	-24.865,60
----->G2 - SERVIZI	0,00	24.865,60	-24.865,60
->U.3 - PROGETTI	145000,00	50.962,42	94.037,58
--->U.3.1 - Progettazione sociale	145.000,00	50.962,42	94.037,58
----->U.3.1.1 - Bando Volontariato progettazione e gestione	50000,00	45.962,42	4.037,58
----->G2 - SERVIZI	40000,00	36.053,68	3.946,32
----->G4 - PERSONALE	10000,00	9.908,74	91,26
----->U.3.1.3 - Bando Volontariato formazione	20000,00	0,00	20.000,00
----->G2 - SERVIZI	20000,00	0,00	20.000,00
----->U.3.1.4 - Progettazione su fund raising	25000,00	0,00	25.000,00
----->G2 - SERVIZI	25000,00	0,00	25.000,00
----->U.3.1.5 - Progettazione europea	50000,00	5.000,00	45.000,00
----->G2 - SERVIZI	50000,00	0,00	50.000,00
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	5.000,00	-5.000,00
TOTALE AVANZO AL 31.12.2018		24.960,92	

Nota Integrativa al bilancio 2018

CSVNET LOMBARDIA **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2018**

Egregi Soci,

lo statuto della Confederazione regionale dei centri di servizio per il volontariato della Lombardia prevede che la Presidenza predisponga il Bilancio consuntivo e lo sottoponga all'approvazione della Assemblea dei Soci entro quattro mesi dalla data di chiusura dell'esercizio sociale.

Per una migliore comprensione delle voci che compongono il Bilancio consuntivo chiuso al 31 dicembre 2018 abbiamo predisposto la presente nota integrativa che fornisce spiegazioni e dettagli nel rispetto delle norme civilistiche e fiscali alle quali la nostra Associazione è sottoposta.

Come deliberato dai gruppi di lavoro congiunti fra i delegati del Comitato di Gestione Lombardia e di CSVnet Lombardia, nella stesura del Bilancio è stato scelto il principio della gestione della contabilità per "competenza economica" al fine di mantenere una corretta visibilità degli eventi di CSVnet Lombardia nel tempo, con particolare riferimento al controllo degli impegni e dei flussi di cassa ed anche per rendere maggiormente correlata la rappresentazione contabile con l'attività realmente svolta dall'ente e la sua ricaduta sullo sviluppo del volontariato.

Ricavi:

In base al principio della competenza economica sono state considerate nell'anno tutte le quote ricevute dai Centri di Servizio associati oltre ai contributi pervenuti da altri enti, per il periodo specifico di riferimento, a prescindere dalla data effettiva di incasso.

Costi:

I costi considerati sono quelli di competenza e riferiti alle specifiche attività dell'anno.

Per una migliore lettura ed interpretazione dei costi nel dettaglio, in riferimento ad ogni attività svolta, si consiglia la lettura del "Rendiconto gestionale al 31.12.2018".

Il **2018** ha visto CSVnet Lombardia impegnato in particolare nel **processo di riorganizzazione del sistema dei CSV lombardi**, con il proseguimento del **percorso dei Laboratori** e con un percorso di formazione per gli organi politici della confederazione e dei CSV. Da gennaio 2018 è diventato effettivo il nuovo assetto a 6 e la Confederazione ha sostenuto tutte le sperimentazioni e le consulenze alla gestione.

Nel 2018 la struttura operativa è composta dal Direttore Alessandro Seminati, assunto dal 01/02/2018 (già direttore da fine 2015, ma dipendente CSV Bergamo) e da Maddalena Bellotti con la funzione di segreteria tecnica.

In particolare si delineano due strategie principali: la prima è relativa alla necessità di investire maggiormente nell'accompagnamento ai laboratori e al percorso di riorganizzazione; la seconda è relativa ad un maggiore investimento nella capacità di CSVnet Lombardia di sostenere interventi di progettazione sociale e innovazione dei CSV e delle grandi reti associative, rilanciando un ruolo attivo di soggetto in grado di favorire lo scambio di idee e buone prassi.

Anche per il 2018, come di consueto, il **Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato in Lombardia** ha approvato la ripartizione del Fondo così come deliberata dalla Assemblea dei Soci della Confederazione Regionale, sulla base dei criteri condivisi e utilizzati negli anni precedenti.

Con gli Stakeholder istituzionali, tra cui il Co.Ge. e il Forum del Terzo Settore della Lombardia, è proseguito, e si è consolidato, il rapporto di interlocuzione.

Si segnala infine che l'Assemblea dei Soci rinnova nel mandato alla Presidenza l'obiettivo di seguire l'evoluzione del sistema dei CSV al centro della riorganizzazione in atto a livello nazionale; di mantenere centrale e determinante il ruolo della Lombardia all'interno del dibattito nazionale.



L'analisi delle singole voci non dà sufficiente ragione e non esaurisce le informazioni sull'attività di CSVnet Lombardia e sulla quantità dei servizi erogati. Altrettanto importante è il contributo e l'attività svolta con competenza e assoluta gratuità dai componenti della Assemblea dei soci che danno il loro importante supporto in diverse occasioni, anche pubbliche.

Qui di seguito, proponiamo un dettaglio delle voci che compongono il Bilancio e alcuni commenti sui fatti principali che hanno caratterizzato l'attività di CSVnet Lombardia.

SITUAZIONE PATRIMONIALE ATTIVITA'

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Sono rappresentate da attività liquide o prontamente liquidabili.

La posta iscritta in Bilancio in questa macroclasse per Euro 159.479,00 è così suddivisa:

<input type="checkbox"/> Cassa	Euro	285,00
<input type="checkbox"/> Banca Prossima c/c 1000/129123	Euro	158.178,00
<input type="checkbox"/> Carta di credito prepagata	Euro	1.016,00
Totali esposti in bilancio	Euro	159.479,00

LIQUIDITA' DIFFERITE

I crediti sono stati valutati al valore presumibile di realizzazione.

Essi ammontano a Euro 116.516,00 tutti esigibili entro l'anno, così suddivisi:

Crediti istituzionali:

- Euro 5.000,00 verso Csvnnet per rimborso spese sostenute per la realizzazione degli Istant Book sulla Riforma del Terzo Settore, come da convenzione;
- Euro 9.261,00 verso CSV Monza Lecco Sondrio per saldo quota associativa 2018 e rimborso spese per la collaborazione sulla gestione amministrativa, come da convenzione;
- Euro 1.961,00 verso CSV Milano per rimborso spese sostenute per progetto adeguamento nuova normativa europea Privacy.

Altri crediti istituzionali:

- Euro 196,00 verso Csvnnet: note di debito da emettere per rimborsi consigliere.

Crediti per contributi e quote:

- Euro 100.000,00 verso Co.Ge. Lombardia: per saldo quota dei contributi destinati a CSVnet Lombardia dal Comitato di Gestione per la realizzazione di progetti a supporto dei CSV lombardi.

Crediti verso altri:

- Euro 12,00 verso fornitore per acconto versato in attesa di fattura;
- Euro 85,00 verso Erario consistente nel residuo del credito IRAP;

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Per quanto attiene agli investimenti in beni durevoli si è adottata l'imputazione del totale costo nell'esercizio di acquisizione sottoponendoli ad un ammortamento pari al 100% del loro valore di acquisto.

Ciò permette di mantenere un coordinamento contabile con i meccanismi di rendicontazione.

Detti beni pertanto verranno inseriti a Stato Patrimoniale con relativa iscrizione totale al fondo di ammortamento e verranno mantenuti in contabilità fino a quando il bene sarà effettivamente in uso.

Le immobilizzazioni materiali, iscritte al costo di acquisizione, si riferiscono ai soli acquisti effettuati direttamente da CSVnet Lombardia, con esclusione quindi di arredi e attrezzature concessi in comodato gratuito; il valore esposto in bilancio si riferisce ai seguenti beni:



	Acq. Ante 2018	Acq. 2018	Dismissioni	Totale
Computer e macchine elettroniche	Euro 2.145,00	-	-	Euro 2.145,00
Telefoni cellulari	Euro 3.632,00	-	-	Euro 3.632,00
Totali	Euro 5.777,00	-	-	Euro 5.777,00

Nell'esercizio 2018 non sono state acquistate immobilizzazioni materiali.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Non sono state rilevate immobilizzazioni immateriali nell'anno 2018.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le Partecipazioni esposte nel bilancio dello scorso anno sono state stralciate in quanto non trovano riscontro.

RIMANENZE

L'Associazione non ha rilevato rimanenze al termine dell'anno 2018.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Vista la modalità di rilevazione dei costi per competenza, sono stati rilevati risconti attivi per Euro 1.449,00 così specificati:

Trenord quota parte abbonamento	Euro 88,00
Genesys informatica - canone	Euro 250,00
Netlite - canone	Euro 364,00
Siteground - canone	Euro 167,00
Team Viewer -	Euro 220,00
Team Viewer -	Euro 361,00
Totale a bilancio	Euro 1.450,00

Il totale ratei e risconti attivi esposti a bilancio ammonta ad Euro 1.449,00, per arrotondamenti extracontabili pari a euro -1.

PASSIVITA'

DEBITI A BREVE

I debiti totali ammontano a Euro 85.873,00 tutti pagabili entro l'anno. Per una migliore esposizione e comprensione dei rapporti contrattuali in corso riportiamo un dettaglio delle tipologie di debito:

Debiti correnti pagabili entro 12 mesi	Euro 60.270,00
Altri debiti correnti per fatture o note debito da ricevere	Euro 20.273,00
Totale debiti correnti (istituzionali e vs/fornitori)	Euro 80.543,00
Erario c/ritenute lavoratori dipendenti	Euro 1.352,00
Erario c/ritenute lavoratori autonomi	Euro 142,00
Erario c/imposta sostitutiva	Euro 9,00
Totale debiti Tributarî	Euro 1.503,00



Debiti v/INPS lavoratori dipendenti	Euro 1.735,00
Debiti v/ INAIL lavoratori dipendenti	Euro 126,00
Debiti v/Fondo Est	Euro 12,00
Totale debiti verso enti previdenziali	Euro 1.873,00
Altri debiti	Euro 1.954,00
Totale altri debiti	Euro 1.954,00
Totale debiti a breve	Euro 85.873,00

DEBITI A MEDIO LUNGO

A fine esercizio 2018 presso CSVnet Lombardia risultavano attivi due dipendenti assunti a tempo indeterminato, uno assunto dal primo febbraio dell'anno in esame.

L'ammontare dei debiti per trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde alle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data del bilancio. In sintesi i movimenti dell'esercizio sono stati i seguenti:

Valore all'inizio del periodo	Euro 14.274,00
Utilizzo fondo	Euro 0,00
Accantonamenti dell'esercizio	Euro 3.925,00
Arrotondamenti extra contabili	Euro - 1,00
Totale	Euro 18.198,00

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Il valore a bilancio al 31.12.2018 è pari a Euro 0,00.

RATEI E RISCOнти PASSIVI

Rateo ferie permessi e 14^ mensilità lavoratori dipendenti	Euro 8.541,00
Totale	Euro 8.541,00

L'importo dei ratei passivi risulta aumentato rispetto allo scorso anno (€ 2.525,00) sia per l'assunzione di un nuovo dipendente, sia per la maternità in corso dell'altra lavoratrice che non ha per questo goduto le ore di ferie.

Nell'esercizio in esame sono stati inoltre rilevati risconti passivi per Euro 135.000,00, determinati come quota parte del contributo destinato a CSVnet Lombardia dal Comitato di Gestione per la realizzazione di progetti pluriennali a supporto dei CSV lombardi, le cui spese verranno sostenute nell'esercizio 2019 e successivi.

PATRIMONIO NETTO

Il **Patrimonio netto**, derivante dalla somma algebrica degli avanzi o disavanzi degli anni precedenti, ammonta a Euro 4.871,00 ed è così composto:



Fondo di dotazione dell'Ente

Valore al 01.01.2018	Euro	4.443,00
Saldo al 31.12.2018	Euro	4.443,00
Totale fondo di dotazione dell'ente	Euro	4.443,00

Patrimonio vincolato alle funzioni di CSVnet Lombardia

Fondo per economie in attesa di destinazione:

Valore al 01.01.2018	Euro	8.933,00
Copertura disavanzo 2017	Euro	- 8.504,00
Arrotondamento extra contabile	Euro	- 1,00
Saldo al 31.12.2018	Euro	428,00

Fondo progetti da realizzare :

Valore al 01.01.2018	Euro	10.000,00
Copertura disavanzo 2017	Euro	- 10.000,00
Saldo al 31.12.2018	Euro	--
Totale patrimonio vincolato	Euro	428,00

Totale Patrimonio netto **Euro 4.871,00**

RENDICONTO ECONOMICO ENTRATE/PROVENTI

Di seguito forniamo alcune precisazioni delle principali voci del rendiconto economico.

Tra le entrate, della consistenza totale di € 364.037,00, rileviamo:

CONTRIBUTI per Euro 306.309,00 così suddivisi:

Euro 296.309,00 derivanti dalla quota di contributo assegnato dal Comitato di Gestione Lombardia di competenza dell'esercizio in corso;

Euro 10.000,00 derivanti dalla Convenzione con CSVnet per la redazione e distribuzione degli Istant Book sulla Riforma del Terzo Settore.

QUOTE ASSOCIATIVE per Euro 39.346,00

ALTRI CONTRIBUTI DA SOCI per Euro 16.805,00 (Euro 9.805,00 rimborso parziale delle spese sostenute per progetto di adeguamento alla nuova normativa europea Privacy per i CSV, Euro 7.000,00 Supporto amministrativo CSV Monza Lecco Sondrio)

PROVENTI FINANZIARI per Euro 4,00

ALTRI PROVENTI per Euro 1.572,00 di cui euro 750,00 derivanti dal rimborso della quota associativa CEV 2018 da parte di CSVnet Nazionale, e la restante parte relativa da abbuoni e arrotondamenti attivi per Euro 4,00 e rimborsi su convenzioni per Euro 818,00;

Arrotondamenti extra-contabili pari a euro 1.

Le entrate ricevute per i progetti sono state impiegate per lo svolgimento degli stessi.

USCITE/SPESE

Come già rilevato per la voce immobilizzazioni, anche tra i costi non vengono rilevate spese per il personale e per consulenze esterne sostenute direttamente dagli Enti citati in premessa o svolti in modo gratuito da personale volontario.

ONERI PER ACQUISTI E SERVIZI

Sono riassunte tutte le spese generali aggregate per conto contabile riferibili sia alle spese per il mantenimento della struttura che alle spese per l'attività istituzionale.

Come già precisato le voci relative alle entrate ed alle uscite sono state disaggregate e riclassificate nel Rendiconto per progetto al quale rimandiamo per una migliore comprensione dell'attività.

Riportiamo alcuni dati significativi relativi alle attività principali.



COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

Specifichiamo che le spese per "Godimento beni di terzi" si riferiscono alla refusione delle spese della sede per Euro 5.000,00.

SPESE PER IL PERSONALE

Le spese del personale dipendente ammontano a complessivi Euro 75.013,00 riferibili ai dipendenti che hanno operato e che operano per CSVnet Lombardia.

Nel mese di febbraio 2018 è stato assunto un nuovo dipendente a tempo indeterminato.

Nel corso dell'esercizio 2018 sono state sostenute spese per personale esterno utilizzato anche per la struttura dell'associazione in linea con le convenzioni in essere e approvate dall'Assemblea dei soci con il Piano Attività 2018.

CONCLUSIONI

Concludiamo la presente nota integrativa assicurando che i risultati di Bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che lo stesso rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della nostra Associazione.

Invitiamo quindi i presenti ad approvare il bilancio chiuso al 31 dicembre 2018 e le relative relazioni accompagnatorie con i seguenti risultati:

Totale Proventi delle attività svolte	Euro 364.033,00
Totale Costi delle attività svolte	Euro - 334.733,00
Totale proventi e oneri finanziari	Euro - 136,00
Totale proventi e oneri straordinari	Euro - 2.520,00
Risultato ante imposte	Euro 26.644,00
Imposte d'esercizio (Irap)	Euro - 1.683,00
Avanzo di esercizio	Euro 24.961,00

L'avanzo d'esercizio di Euro 24.961,00 è stato determinato tenendo in considerazione i costi di competenza contabile ed economica del 2018.

Si propone di destinare tale avanzo alla voce di patrimonio "Fondo di dotazione dell'Ente".

Per la Presidenza

Il Presidente

Attilio Rossato