

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVO 2018

REDATTA SECONDO LA GUIDA PER LA COMPILAZIONE DELLA NOTA INTEGRATIVA
AD USO DEGLI ENTI GESTORI I CSV ELABORATA DA

INDICE

Premessa.....	3
Funzione e contenuto della Nota Integrativa.....	4
Informazioni di carattere generale.....	4
1.1 QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE.....	7
1.2 IMMOBILIZZAZIONI	7
1.3 ATTIVO CIRCOLANTE.....	11
1.4 RATEI E RISCONTI ATTIVI.....	15
1.5 PATRIMONIO NETTO.....	16
1.6 FONDI PER RISCHI E ONERI FUTURI	18
1.7 FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	20
1.8 DEBITI.....	21
1.9 RATEI E RISCONTI PASSIVI	23
1.10 GESTIONE TIPICA.....	25
1.10.1 Proventi.....	25
1.10.2 Oneri.....	29
1.11 GESTIONE PROMOZIONALE E RACCOLTA FONDI.....	39
1.12 GESTIONE ACCESSORIA	41
1.13 GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE	42
1.14 GESTIONE STRAORDINARIA.....	43
1.15 ONERI DI SUPPORTO GENERALE.....	44
1.16 PROVENTI.....	47
1.17 ONERI.....	50

Premessa

Questa è la prima stesura di Nota Integrativa da parte di CSV Lombardia Sud a conclusione del primo anno di vita dell'organizzazione.

I documenti di riferimento per la sua compilazione sono quelli precedentemente in vigore, nelle more della loro eventuale ridefinizione, nell'ambito della Riforma del Terzo Settore L. 106/2016 e del Codice del Terzo Settore DLgs. 117/2017, da parte dell'Organismo Nazionale di Controllo.

In particolare le indicazioni per la stesura derivano dalle Linee guida congiunte Consulta Co.Ge.-CSVnet del 30 novembre 2007 e dal documento "Modello unificato di rendicontazione delle attività dei CSV e dei Co.Ge." approvato il 24 marzo 2011 dai firmatari dell'Accordo ACRI-Volontariato, "...con riferimento alla gestione complessiva dell'ente gestore...".

La documentazione costituente la rendicontazione contabile di un CSV è formata da:

- Stato Patrimoniale
- Rendiconto Gestionale
- Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV
- Nota Integrativa

Questo schema di **Nota Integrativa** è stato esito di un percorso di collaborazione e studio svolti da CSVnet e Consulta Co.Ge che si prefiggeva l'obiettivo di elaborare un ulteriore supporto a beneficio di tutti i soggetti del sistema, Centri e Comitati di Gestione per uniformare i linguaggi di rendicontazione: il modello è stato pensato da un lato per essere di aiuto a coloro cui è affidato il compito di redigere il Bilancio di esercizio, dall'altro per rendere il Bilancio stesso maggiormente "chiaro" e "completo" nei confronti di tutti i portatori di interesse.

Documenti di riferimento per la costruzione di questa griglia sono stati le "Linee Guida per la redazione del bilancio di esercizio degli enti non profit" approvate dall'Agenzia per il Terzo Settore, e la "Raccomandazione n. 3" emanata in materia dal CNDCEC (Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili), oltre che, ovviamente, le precedenti "Linee guida sui bilanci dei CSV" elaborate separatamente dalla Consulta Nazionale dei Co.Ge. e da CSVnet.

Funzione e contenuto della Nota Integrativa

La Nota Integrativa è destinata ad accogliere tutte le informazioni utili a chiarire ed esplicitare le voci e i dati esposti nei prospetti di Stato Patrimoniale e Rendiconto Gestionale, nonché nel “Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV” e nel “Prospetto sulle spese di funzionamento del Comitato di Gestione”, al fine di favorirne la massima comprensibilità.

Come evidenziato nella “Raccomandazione” emanata in materia dal CNDCEC, “la Nota Integrativa costituisce il terzo pilastro del bilancio delle aziende non profit...”.

Informazioni di carattere generale

I CSV hanno una storia ventennale di presenza, radicamento e operatività sui territori, con il mandato di promuovere e sostenere le attività di cittadini, associazioni e organizzazioni del Terzo Settore, coinvolte e impegnate nella costruzione del benessere delle comunità cui appartengono.

CSV Lombardia Sud è il Centro di Servizio per il Volontariato nato nel 2018 dalla fusione dei CSV di Cremona, Lodi, Mantova e Pavia, ha sede legale a Cremona e svolge le sue attività nelle sedi operative delle quattro province.

Compito del Centro di Servizio per il Volontariato Lombardia Sud, è quello di lavorare con il territorio a servizio della comunità per renderla più solidale, accogliente e attenta al bene comune, attraverso il sostegno e lo sviluppo culturale del volontariato: un mandato volto a promuovere cambiamento sociale e a rendere il volontariato agente di sviluppo sociale. Infatti I CSV sono luoghi di incontro, riflessione e progettazione socio-culturale volti a fornire le migliori condizioni nelle quali il Volontariato in tutte le sue declinazioni, può esprimere i valori e le potenzialità che gli sono propri.

CSV Lombardia Sud

via San Bernardo 2 - 26100 Cremona
tel 0372 26585
mail segreteria.sud@csvlombardia.it
web csvlombardia.it

CSV Lombardia Sud aderisce a



PROVINCE	4
ABITANTI	1.553.000
ASSOCIAZIONI SOCIE	462
CONSIGLIERI	17
OPERATORI	27

dati a settembre 2018

Organi sociali eletti nel gennaio 2018		
Comitato Direttivo		
Nomi	Associazione di provenienza	
ABBÀ MARISTELLA	Associazione Amici di Serena onlus	
BORRONE ELENA	Auser	
BOTTERI ALESSANDRO	AVIS	
CAPASSO CIRO	ASD Sport Insieme Disabili Lodi Onlus	
CAPPABIANCA NICOLA	Centro Aiuto alla Vita	
ELENA BENAGLIA	Collegamento Provinciale del Volontariato Mantovano	Sostituita da CHINAGLIA LUCIANO Associazione di volontariato Cuore Amico Mantova dal 29 settembre 18
COLOMBI ANTONIO	Movimento per la Lotta contro la fame nel mondo	
CONTRINI SERGIO	Centro Sportivo Italiano	
DEI CAS MIRCO	ARCI	
ESPOSITO GIUSEPPE	Associazione Comitato Pavia Asti Senegal	
GATTI GIANCARLO	Associazione Babele Onlus	Sostituito da LAZZARINI MONICA Legambiente Pavia dal 10 marzo 2018
LUNGHİ MARIA LUISA	Missione Cabriniana Oggi	Eletta Presidente
NARDI PIETRO	Associazione di Volontariato El Castel Onlus	
PIOLINI SIMONA	Associazione Solidarietà S.Francesco	Subentrata come consigliere espresso dal territorio di Lodi in seguito a nomina di Lunghi a Presidente dal 27 gennaio 18
PORTESANI ALESSANDRO	Associazione Kairos	
REALI GIORGIO	APCAT	
ZANI M.CHIARA	Il Torrione Gruppo Storico di Casalmaggiore	
Sindaci Revisori		
nomi	Associazione di provenienza	
Bardini Gino	Presidente - Nominato dal Comitato di Gestione	Le procedure e le candidature per la costituzione del Collegio sono state concordate con il Comitato di Gestione
Bignami Andrea	Libero professionista	
Crosignani Emilia	Libero professionista	

Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati

Il Bilancio di CSV Lombardia Sud è redatto secondo il principio di competenza.

L'ente gestore di CSV Lombardia Sud si è conformato per l'impostazione e la tenuta dei propri sistemi informativo-contabili alle disposizioni emanate con il Principio contabile 1 e 2 del Tavolo Tecnico costituito dalla Agenzia per il Terzo Settore, dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dall'Organismo italiano di contabilità.

Informazioni e prospetti inerenti l'attivo dello Stato Patrimoniale

Si ricorda e si conferma la premessa generale riguardante sia lo Stato Patrimoniale che il Conto economico, inerente la modalità di calcolo dei cespiti:

Fino al bilancio consuntivo 2011 gli ammortamenti per i CSV avvenivano al 100% nella gestione.

Dal 2012 l'indicazione del sistema, concordata con la Consulta Co.Ge è procedere con l'applicazione dell'ammortamento civilistico secondo le linee guida nazionali.

L'accordo raggiunto prevede che delle "risorse ricevute" si accantoni la quota del valore dei beni acquisiti nell'anno non ancora ammortizzata in un fondo chiamato "Patrimonio vincolato alle funzioni del CSV", distinguendo le risorse del FSV da risorse di diversa provenienza.

Informazioni inerenti il risultato d'esercizio

- In attesa di eventuali nuove disposizioni da parte dell'Organismo Nazionale di Controllo, le indicazioni ricevute e concordate tra Comitato di Gestione e Coordinamento regionale (20 marzo 2014), sulla base degli accordi nazionali danno istruzioni che **il risultato d'esercizio deve essere in pareggio**. Ovvero qualora risultino residui di risorse assegnate dal Fondo Speciale del Volontariato (ora FUN), queste ultime, se non già impegnate su progetti/attività in via di conclusione, sono da ritenersi "in attesa di destinazione", e quindi soggette a riprogettazione, da farsi autorizzare dal Comitato di Gestione
- Ne consegue che la rilevazione e la conseguente scrittura contabile dei residui va fatta al 31.12. Eventuali residui finali di risorse del Fondo Speciale del Volontariato devono essere gestiti come diminuzione dei proventi assegnati e portati direttamente a patrimonio nel fondo apposito. In merito a queste somme l'Assemblea dei soci non ha compito deliberativo.

Note generali:

I valori riportati nelle tabelle di confronto relativi al 31.12.2017 si riferiscono ai dati di CISVOL Cremona, ente accorpante.

La situazione rilevata al 31.12.2018 riguarda CSV Lombardia SUD, il nuovo soggetto costituitosi il 20 dicembre 2017 e operativo dal primo gennaio 2018, frutto della fusione dei quattro CSV Cremona, Mantova, Lodi, Pavia.

La nota integrativa al Bilancio Consuntivo 2018 è stata elaborata da Manuela Nosari (collaboratrice amministrativa) e Paola Rossi (direttore).

1.1 Quote associative ancora da versare

Nulla da dichiarare

1.2 Immobilizzazioni

I valori delle immobilizzazioni sottoelencate sono il risultato derivante dalle operazioni di fusione dei quattro bilanci dei CSV accorpati.

❖ **Immobilizzazioni immateriali**

Nello schema di bilancio modello unificato la voce risulta a zero perché il criterio si rifà al bilancio CEE che richiede il valore al netto del fondo. Risultando il fondo di uguale valore tra attivo e passivo il suo valore è pari appunto a zero.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"							
Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2017	Acquisti in C/Capital e effettuati nell'esercizio 2018	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2018	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2018
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità							
Diritto di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere ingegno	190,72	190,72				190,72	0,00
Spese manutenzione da ammortizzare							
Oneri pluriennali							
Altre	27.960,73	27.960,73				27.960,73	0,00
Totale	€ 28.151,45	€ 28.151,45	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 28.151,45	€ 0,00

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con risorse diverse dal FSV"

Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2017	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2018	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2018	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2018
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità							
Diritto di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere ingegno							
Spese manutenzione da ammortizzare							
Oneri pluriennali							
Altre	€ 216,59	€ 216,59				216,59	0,00
Totale	€ 216,59	€ 216,59	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 216,59	€ 0,00

❖ **Immobilizzazioni materiali****IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"**

Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2017	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2018	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2018	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2018
Terreni e fabbricati							
Impianti e attrezzature	189.539,55	189.539,55	9.544,06			183.282,04	15.801,57
Altri beni (mobili e arredi, telefoni cellulari, altri beni)	123.734,91	131.501,81				122.100,45	1.634,46
Immobilizzazioni in corso e acconti							
Totale	€ 313.274,46	€ 313.274,46	€ 9.544,06	€ 0,00	€ 0,00	€ 305.382,49	€ 17.436,03

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con risorse diverse dal FSV"							
Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2017	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2018	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2018	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2018
Terreni e fabbricati							
Impianti e attrezzature	6.427,29	6.427,29				3.078,39	3.348,90
Altri beni (mobili e arredi, telefoni cellulari, altri beni)	7.766,90	7.766,90				7.766,90	
Immobilizzazioni in corso e acconti							
Immobilizzazioni donate							
Totale	€ 14.194,19	€ 14.194,19	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.845,29	€ 3.348,90

Acquisti di beni in C/Capitale riclassificati secondo la loro destinazione:

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FSV	Totale
Immobilizzi destinati al supporto generale	Nulla da specificare		
Totale Parziale			
Immobilizzi destinati all'attività tipica di CSV		9.544,06	9.544,06
<i>n. 4 Dell SonicWALL SOHO</i>			
<i>n. 3 ACER TM NX VGVET007 15.6" FHD AG I5-8250U</i>			
<i>n. 7 Acer Extensa 15 2540-55RG – 15.6" Core i5 7200U</i>			
Totale Parziale		9.544,06	9.544,06
Immobilizzi destinati alle attività tipiche diverse da quelle di CSV	Nulla da specificare		
Totale Parziale			
Immobilizzi destinati ad attività accessorie	Nulla da specificare		
Totale Parziale			

Immobilizzi detenuti quale investimento	Nulla da specificare		
Totale Parziale			
TOTALE GENERALE		9.544,06	9.544,06

Note: nel corso del 2018 sono stati acquistati p.c. portatili per rinnovare le macchine obsolete di alcune sedi, non adeguate alle nuove necessità e all'esigenza di operare anche in connessione a distanza tra le sedi.

Uno dei nuovi p.c. acquistati è stato rubato ad un operatore e si è resa necessaria la sostituzione immediata.

Per le procedure di acquisto CSV Lombardia Sud si è dotata di un regolamento amministrativo interno (work in progress) che ne prevede le linee generali.

Nella logica delle economie di scala viene sempre più praticata la modalità di fare riferimento al sistema regionale o ad altri Centri per verificare la possibilità di acquisti collettivi o di fornitori in comune, come nel caso dell'acquisto dei p.c.

❖ Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 215.053,36	€ 60.709,12	€ 154.344,24

Si tratta di:

- **Partecipazioni:** di 1.050,00 euro (Cremona) e rappresentano n.20 azioni di Banca Popolare Etica Società cooperativa per azioni sottoscritte il 23/06/2000 e di 1.000,00 euro (Lodi) per una quota di partecipazione nella Investimenti Solidali Spa.

CSV Lombardia Sud ha aperto le procedure per la smobilizzazione di questi fondi.

- **Crediti per polizze indennità fine rapporto** relativo all'accantonamento dei dipendenti delle sedi di Cremona (assicurazione Helvetia) e Mantova (Allianz RAS). Questi contratti prevedono il versamento di un acconto nel marzo dell'anno successivo e un saldo entro novembre per l'accantonamento del TFR relativo alla gestione precedente.

CSV Lombardia Sud sta predisponendo l'ingresso in una di queste polizze anche dei dipendenti di Lodi e Pavia

- **Depositi cauzionali a medio/lungo termine** e in particolare:

- tre mesi di cauzione per l'affitto della sede di Mantova per un importo di 2.100 euro
- 14 chiavette per macchinette ristorazione del valore di 5 euro per dipendenti e presidenza per un valore di 70 euro
- somme versate in fase di sottoscrizione del contratto di locazione della sede di Cremona € 1.721,97 (contratto di locazione con il Comune di Cremona stipulato in data 14/03/2012) e di sottoscrizione delle utenze Padania Acque € 15,00 e Linea Più (ex AEM) € 270,48
- un quarto del canone annuo di locazione della sede di Pavia per 3.400,00 euro
- depositi cauzionali per attivazione contratti d'utenze nella sede di Pavia

1.3 Attivo circolante

❖ **Rimanenze**

Nulla da precisare

❖ **Crediti:**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 109.995,45	€ 24.335,46	€ 85.659,99

• **crediti verso clienti:**

Il sistema Sic et Simpliciter classifica come “clienti” tutte le partite gestite con documento emesso senza differenziare la fattura dalla nota di addebito.

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2018		
CSVnet coordinamento nazionale dei CSV	117,30		117,30		
CSVnet Lombardia	11.834,00		11.834,00		
Cavarretta Assicurazioni Srl	305,00		305,00		
Pro Loco Comunale di Roncoferraro	1.171,20		1.171,20		
Associazione Pro Loco di Quistello	976,00		976,00		
Pro Loco di Borgofranco sul Po	1.171,20		1.171,20		
Pro Loco Pompeo Coppini	1.171,20		1.171,20		
Pro Loco Ponti Sul Mincio	1.171,20		1.171,20		
Pro Loco Teofilo Folengo	976,00		976,00		
Il Giardino dei Viandanti Coop. Sociale	700,00		700,00		
Cheil Italia s.r.l.	549,00		549,00		
Pro Loco Flexum Pegognaga	976,00		976,00		
Il Demetrio Associazione Culturale	120,00		120,00		
Lega di Cultura di Piacenza	180,00		180,00		
Accademia Gonzaghesca degli Scalchi AGS	45,00		45,00		
Club Alpino Italiano sez. Mantova	45,00		45,00		
Associazione di 2° livello terzo tempo	45,00		45,00		
Fatture da emettere	1.598,40		1.598,40	Totale al 31/12/2017	Variazioni
TOTALE	23.151,50		23.151,50	8.694,30	14.457,20

- **crediti verso altri**

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2018		
Crediti v/Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere					
Crediti v/Fondazioni bancarie da FSV	Nulla da specificare				
Crediti V/Enti	51.037,59		51.037,59		
Crediti V/OdV per acconti su progetti finanziati	Non pertinente				
Crediti v/associati per quote associative	Nulla da specificare				
Depositi cauzionali	Vedi immobilizzazioni finanziarie				
Crediti v/Istituti Previdenziali	Nulla da specificare				
Crediti v/INAIL					
Crediti v/Fornitori	Nulla da specificare				
Altri crediti	35.806,36		35.806,36	Totale al 31/12/2017	Variazioni
TOTALE	86.843,95		86.843,95	24.335,46	85.659,99

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

crediti V/Enti locali:

- **Comune di Cremona** € 2.821,92 a saldo progetto ReStart 2° anno (percepito nel 2019)
- **Scuole di Lodi** € 2.200,00 per saldo convenzioni annuali
- **Comune di Mantova** € 2.500,00 per saldo convenzione annuale
- **Altri Enti locali: Comune di Moglia** € 2.500,00, **Comune di Gonzaga** € 4.000,00, **Comune Suzzara** € 1.000,00, **Comune di Porto Mantovano** € 200,00, **Comune di Roverbella** € 4.200,00, **Comune di Marmirolo** € 4.200,00, **Comune di San Giorgio** € 390,00, **Piano di Zona Altro Mantovano** € 2.500,00, quote parte o saldo di accordi di collaborazione sottoscritti per lo svolgimento di attività di animazione territoriale

crediti V/altri Enti:

- **Regione Lombardia e Unione Europea** € 2.377,00 per saldo progetto Guardando ad Ovest
- **Regione Lombardia e Unione Europea** € 3.780,00 per saldo progetto Gorm Spazi per la mediazione
- **Fondazione Cariplo** € 8.087,52 per saldo progetti Welfare Mantova
- **Fondazione Cariplo** € 8.588,65 per saldo progetto Welfare Cremona
- **Fondazione Cariverona** € 1.692,50 per saldo progetto Oikos

altri crediti:

- **Prestiti a dipendenti** € 2.450,00 temporanea anticipazione verso un Dipendente, deliberata dal Direttivo di Lausvol, e rimborsata con un piano di rateizzazione di € 50,00 mensili
- **Anticipi a fornitori** € 2.191,22
- **Acconti di imposte e contributi** € 31.165,14 vengono collocati i crediti di imposta IRES € 77,00, un credito INAIL di € 2.627,74, acconto di imposta Irap €24.514,86, acconto di imposta Ires € 246,00.
- **Crediti diversi** € 3.699,54 di cui € 1.745,09 per ferie e permessi utilizzati da un dipendente in anni precedenti alla gestione CSV Lombardia Sud e non ancora maturati. Nel 2018 l'importo è stato abbassato con l'intenzione di azzerarlo nel 2019 e € 1.954,45 per recupero nei confronti di CSVnet Lombardia Confederazione Regionale dei Centri di Servizio per il Volontariato di rimborsi spese dei dipendenti incaricati nei progetti regionali

❖ **Attività finanziarie non immobilizzate**

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

❖ **Disponibilità liquide**

La voce di bilancio espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di chiusura dell'esercizio (31.12.2018) presenti in cassa e sui conti correnti di Banche intestati all'ente gestore.

A questo proposito si segnala che nel corso del 2018 è stato operato un ridimensionamento dei conti correnti bancari preesistenti, 7 a gennaio 2018, portandoli per il momento a 4 posizioni, tenuto conto delle banche con le migliori condizioni a favore di CSV Lombardia Sud e delle situazioni più vantaggiose per i territori in termini di possibili contributi a favore di iniziative ed eventi.

La situazione delle banche è comunque periodicamente monitorata per eventualmente mettere in atto ulteriori interventi migliorativi.

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 565.046,02	€ 138.648,21	€ 426.397,81

DISPONIBILITÀ LIQUIDE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2017	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
1) Depositi bancari e postali			
Banca Prossima conto corrente bancario		391.699,27	-391.699,27
Libretto postale per spedizioni giornalino	478,67	478,67	0,00
Cassa Padana sede Cremona	105.125,63	62.164,86	42.960,77
Banco Popolare di Crema	9.784,04	56.906,51	-47.122,47
Banca Credito Cooperativo Cremonese	20.062,48		20.062,48
Banca Regionale Europea		49.039,15	-49.039,15
2) Assegni			
3) Denaro e valori in cassa			
Cassa sede centrale		154,68	-154,68
Valori bollati	251,35	116,80	134,55
Buoni pasto		559,56	-559,56
Cassa sede periferica Gussola	1.860,35		1.860,35
Cassa sede periferica Lodi		162,14	-162,14
Cassa sede periferica Mantova		1.064,33	-1.064,33
Cassa sede periferica Pavia		223,52	-223,52
Carta prepagata sede centrale		776,90	-776,90
Carta prepagata Cremona	1.085,69		1.085,69
Carta prepagata Lodi		965,30	-965,30
Carta prepagata Mantova		684,65	-684,65
Carta prepagata Pavia		36,52	-36,52
Carta prepagata Pavia		13,16	-13,16
Totale	€ 138.648,21	€ 565.046,02	€ -426.397,81

1.4 Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 3.919,04	€ 474,21	€ 3.444,83

I saldi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

❖ Ratei attivi

Rappresentano quote di ricavi aventi manifestazione futura ma di competenza dell'esercizio cui il bilancio si riferisce. Si tratta in particolare di:

- contributo spese utilizzo sale MN Radio Rete 180 (€ 375,00)
- Aism Mantova (€ 150,00) per i mesi da ottobre a dicembre pagato posticipatamente.

RATEI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Noleggi attivi per utilizzo sale	525,00	0,00	525,00
Totale	€ 525,00	€ 0,00	€ 525,00

❖ Risconti attivi

Rappresentano quote di costi della gestione 2019 anticipati nel 2018

RISCONTI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Utenze telefoniche	105,41		105,41
Noleggi passivi	458,79	452,00	6,79
Giornali e riviste	233,81		233,81
Assicurazioni	2.574,14		2.574,14
Canoni e concessioni licenze	21,89	22,21	-0,32
Totale	€ 3.394,04	€ 474,21	€ 2.919,83

Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello SP

1.5 Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
236.101,18	26.518,27	209.582,91

❖ Fondo di dotazione dell'ente

Nella tabella seguente viene portato a zero il fondo di Cisol ente accorpante per ricomporlo alla tabella successiva.

FONDO DI DOTAZIONE				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2017	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2018
Fondo di dotazione dell'ente	20.726,45		20.726,45	0,00
Totale	€ 20.726,45	€ 0,00	€ 20.726,45	€ 0,00

❖ Patrimonio vincolato

Risulta composto da risorse destinate, per decisione degli organi dell'ente gestore o di terzi, a specifiche finalità. Queste voci si riferiscono a risorse diverse da quelle di provenienza del FSV.

PATRIMONIO VINCOLATO				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2017	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2018
1) Fondi vincolati destinati da terzi				
Nulla da specificare				
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari				
<i>Fondo risorse extra 266 in attesa di delibera</i>	0,00	215.316,25		215.316,25
Totale	€ 0,00	€ 215.316,25	€ 0,00	€ 215.316,25

Il saldo è dato da:

-€ 136.275,50 come somma tra i singoli fondi risorse extra 266 di Cremona, Lodi, Mantova e Pavia +

-€ 79.040,75 accantonamento 2018 come da delibera Direttivo e Assemblea

FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2017	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2018
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	20.332,93	9.544,06	9.092,06	20.784,93
Totale	€ 20.332,93	€ 9.544,06	€ 9.092,06	€ 20.784,93

Il Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV rappresenta la consistenza Patrimoniale dell'Ente Gestore al 31/12/2018 corrispondente al valore netto delle immobilizzazioni immateriali e materiali acquisite con l'impiego del Fondo Speciale per il Volontariato. Rappresenta cioè quella parte di entrate che, per il principio di competenza economica, verranno imputate negli esercizi successivi sulla base dell'utilizzo (quote di ammortamento) dei corrispondenti beni in C/Capitale.

Questa voce delle passività del Patrimonio netto viene utilizzata dal 2012 per esporre la quota di immobilizzazioni non ammortizzate nell'anno, poiché, come già illustrato nelle premesse relative allo stato patrimoniale, fino al 2011 le immobilizzazioni venivano ammortizzate integralmente nell'anno.

Il saldo qui risultante corrisponde quindi alla quota per la copertura ammortamenti anni futuri.

❖ **Patrimonio libero dell'ente gestore**

Nulla da specificare

PATRIMONIO LIBERO DELL'ENTE GESTORE				
Descrizione	SALDO AL 31/12/n-1	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/n-1
❖ Risultato gestionale esercizio in corso				
❖ Risultato gestionale esercizi precedenti				
❖ Riserve statutarie				
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

1.6 Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
166.629,42	67.377,49	99.251,93

La differenza tra il saldo 2017 e 2018 è dovuta alla sommatoria delle risorse FUN non utilizzate in anni precedenti dai quattro CSV accorpati.

❖ Fondi vincolati alle funzioni di CSV

In questa sezione si riportano i dati e le informazioni relativi alle risorse, di provenienza del Fondo Speciale per il Volontariato (ora FUN Fondo Unico Nazionale), presenti nella disponibilità dell'ente gestore di CSV Lombardia Sud al 31/12/2018, il cui utilizzo per l'esercizio delle funzioni di Centro Servizi per il Volontariato, va concordato nelle modalità con il Comitato di Gestione (ora OTC Organismo Territoriale di Controllo)

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2017	INCREMENTI	DECREMENT I	SALDO AL 31/12/2018
1) Fondo per completamento azioni				
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	67.377,49	99.251,93		166.629,42
3) Fondo rischi				
Totale	€ 67.377,49	€ 99.251,93	€ 0,00	€ 166.629,42

DESCRIZIONE		Programma definitivo anno 2016	Oneri sostenuti al 31/12/n	RESIDUI VINCOLATI per completamente azioni - "Fondo Completamente azioni" al 31.12.n-1	RESIDUI NON VINCOLATI - "Fondo Risorse in attesa di destinazione"
Acquisti beni C/Capitale		+			
MISSIONE					
Promozione del volontariato		+			
	Azione a)				
	Azione b)				
Consulenza e assistenza		+			
	Azione c)				
	Azione d)				
Formazione		+			
	Azione e)				
	Azione f)				
Informazione e comunicazione		+			
	Azione g)				
	Azione h)				
Ricerca e documentazione		+			
	Azione i)				
	Azione l)				
Progettazione sociale		+			
	Azione m)				
	Azione n)				
Animazione territoriale		+			
	Azione				

	o)				
	Azione p)				
Supporto logistico		+			
	Azione r)				
	Azione s)				
Oneri di funzionamento degli sportelli operativi		+			
Acquisti beni C/Capitale		+			
TOTALE		=			

1.7 Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
282.279,76	68.915,28	213.364,48

❖ Fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in forza alla chiusura dell'esercizio, nel rispetto della normativa vigente di riferimento.

-il saldo al 31/12 /2017 è riferito a Cisvol Cremona, CSV accorpante

-La quota maturata nel 2018 è di € 50.925,61 al netto dell'imposta sostitutiva 11%.

-altri incrementi corrispondono alla quota del fondo TFR maturata al 31.12.2018 sul personale di MN, LO e PV

Si rimanda al paragrafo delle Attività finanziarie non immobilizzate per quanto riguarda le scelte operate in merito al Fondo TFR.

	Importo
SALDO AL 31/12/2017	68.915,28
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	50.925,61
Decremento per utilizzi nell'esercizio	
Altri incrementi	162.438,87
Altri decrementi	
SALDO AL 31/12/2018	€ 282.279,76

1.8 Debiti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
229.603,44	49.231,27	180.372,17

Dettaglio dei debiti in base alla loro durata:

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Titoli di solidarietà ex art. 29 D.Lgs. 460/97	Nulla da specificare	
Debiti verso banche	Nulla da specificare	
Debiti verso altri finanziatori	Nulla da specificare	
Fatture da Ricevere	9.513,35	
Acconti	Nulla da specificare	
Debiti verso fornitori	21.026,15	
Debiti tributari (ritenute del personale. Irap, Ires)	41.265,34	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (contributi dipendenti mese di dicembre 2018)	34.347,83	
Altri debiti	123.450,77	
Totale	229.603,44	

I suddetti debiti si possono specificare come segue in base alla loro natura

Descrizione	Saldo al 31-12-2018
Fatture da Ricevere:	
Consulenze e servizi professionali	2.140,66
Servizi di pulizia	365,00
Utenze per energia elettrica	2.780,05
Utenze telefoniche e cellulari	1.430,38
Utenze per riscaldamento	734,97
Utenze per acqua	54,21
Spese condominiali	310,00
Noleggi passivi	244,00
Diritti amministrativi vari	269,08
Imposte comunali diverse	1.185,00

Si dettaglia e specifica ulteriormente la composizione dei singoli saldi in particolare per i debiti tributari, i debiti vs istituti di previdenza e di sicurezza sociale, gli altri debiti.

Descrizione	Saldo al 31-12-2018
Debiti tributari:	
Erario c/ritenute lavoratori dipendenti	16.186,27
Erario c/ritenute lavoratori parasubordinati	
Erario c/ritenute lavoratori autonomi	218,40
Erario c/imposta sostitutiva 11%	139,19
Debiti v/erario per Irap	23.502,00
Debiti per Ires	214,00
Iva vendite	1.005,48

Descrizione	Saldo al 31-12-2018
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale*	
Inps c/contributi lavoratori dipendenti	34.059,83
Inps c/contributi lavoratori parasubordinati	
Inps c/contributi lavoratori autonomi	
Debiti V/Inail lavoratori dipendenti	
Debiti V/Fondo Est	288,00

*Gli importi sono costituiti dagli oneri previdenziali connessi allo stipendio e alla tredicesima del mese di dicembre per i dipendenti.

Descrizione	Saldo al 31-12-2018
Altri debiti	
Dipendenti c/retribuzioni	39.663,47
Lavoratori parasubordinati c/retribuzioni	
Debiti v/organizzazioni sindacali per trattenute	210,92
Altri debiti	13.164,23
Dipendenti c/ferie e permessi residui anno	39.736,62
Dipendenti c/rateo quattordicesima mensilità	29.871,26
Debiti vs. Ente Bilaterale*	161,35
Debiti v/tfr Fonte	642,92

*La quota dell'Ente Bilaterale, derivante dall'adozione del Contratto Collettivo Nazionale del Commercio, viene saldata a gennaio dell'anno successivo.

Bando	Somme totale assegnate alle odv	Somme rendicontate su progetti conclusi	Sopravvenienze attive derivanti da economie su progetti conclusi	Debiti V/Odv per sostegno finanziario a progetti
Bando x	Nulla da specificare			
Bando y				
...				
Totale				

1.9 Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
185,00	16.260,71	-16.075,71

I saldi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

❖ Ratei passivi

Rappresentano quote di costi di competenza dell'esercizio cui il bilancio si riferisce che vengono sostenuti nell'anno successivo.

RATEI PASSIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Servizio di stampa copie	0,00	104,71	-104,71
Totale	€ 0,00	€ 104,71	€ -104,71

❖ Risconti passivi

Rappresentano quote di ricavi manifestatisi nell'esercizio cui il bilancio si riferisce, ma di competenza di esercizi futuri. Si tratta nello specifico di:

- quote associative ricevute in anticipo per € 185,00

RISCONTI PASSIVI

Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Quote associative 2019	185,00	0,00	185,00
Risconti passivi	0,00	156,00	-156,00
Contributi pluriennali da Enti pubblici	0,00	16.000,00	-16.000,00
Totale	€ 185,00	€ 16.156,00	€ -15.971,00

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

1.10 Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Componenti positive	1.316.777,03	360.650,37	956.126,66
Componenti negative	942.811,18	276.744,63	666.066,55
Risultato gestione tipica	373.965,85	83.905,74	290.060,11

1.10.1 Proventi

❖ Proventi e ricavi da attività tipiche

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Da contributi FUN ex art. 62 DLgs 117/2017	1.130.774,00	284.813,39	845.960,61
Da contributi su progetti	79.550,54	13.105,68	66.444,86
Da contratti con enti pubblici	67.578,79	30.289,03	37.289,76
Da soci e associati	19.111,00	5.356,00	13.755,00
Da non soci	0,00	0,00	0,00
Altri proventi e ricavi	19.762,70	27.086,27	-7.323,57
Totale	1.316.777,03	360.650,37	956.126,66

CONTRIBUTI FUN ex art. 62 DLgs 117/2017

Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Contributi per servizi	1.130.774,00	284.813,39	845.960,61
Contributi per Progettazione sociale ex accordo 23/06/2010	0,00	0,00	0,00
Contributi per Progetto Sud	Nulla da specificare		
Totale	1.130.774,00	284.813,39	845.960,61

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)	1.131.226,00
(-) Quota di risorse FSV utilizzata per l'acquisto di beni in c/capitale (imputazione al fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV)	-9.544,06
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	0,00
(+) Imputazione a proventi del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'anno precedente (Residui liberi da anni precedenti destinati alla programmazione dell'anno in corso)	0,00
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	9.092,06
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/16 (Residui Vincolati al 31/12/16)	0,00
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/16 (Residui liberi al 31/12/16)	0,00
Totale contributi FUN ex art. 62 DLgs 117/2017	1.130.774,00

Relativamente alle altre voci:

• **da contributi su progetti:**

<i>Welfare Fare Legami (Cremona)</i>	12.718,04
<i>Festa Volontariato (Cremona)</i>	5.132,50
<i>Welfare Gioventù e Boomerang (Mantova)</i>	19.496,00
<i>Palazzo del Mago (Mantova)</i>	1.115,00
<i>Oikos. Coltiviamo Comunità (Mantova)</i>	1.692,50
<i>Consorzio in rete di Pavia</i>	15.262,50
<i>Bambinfestival (Pavia)</i>	500,00
<i>Progetti Regionali</i>	23.634,00

• **da contratti con Enti Pubblici:**

<i>Comune di Cremona per SNC</i>	13.000,00
<i>Comune di Cremona per SVE</i>	3.260,00
<i>Ag.nazionale Giovani per SVE Cremona</i>	2.264,49
<i>Comune di Cremona per Festa Volontariato</i>	600,00
<i>Convenzioni con le Scuole di Lodi</i>	3.700,00
<i>Vari Comuni della provincia di Mantova</i>	42.467,00
<i>Progettazione Grafica per il Comune di Pavia</i>	1.137,30
<i>Comune di Pavia per Festeival</i>	500,00
<i>Comune di Pavia per attività laboratoriali</i>	650,00

• **da soci e associati:**

-Quote associative (€ 35 per le OdV della provincia di Mantova e € 50 per altri soggetti) per un totale di € 19.026,00. Ad inizio anno il Direttivo di CSV Lombardia Sud ha deciso di uniformare le quote associative sui quattro territori di riferimento a 50 euro, poiché la situazione precedente non era omogenea. Solo per MN, che partiva da una quota associativa di euro 25 per le odv, si è deciso di usare il 2018 come anno di transizione (portandola a 35 euro) per arrivare a 50 euro nel 2019.

-Erogazioni liberali € 85,00

• **da non soci:**

Nulla

• **altri proventi e ricavi:**

- € 14.033,87 Servizi con recupero costi o a pagamento e in particolare:

<i>Prestazione per organizzazione corsi e convegni</i>	1.765,08
<i>Consulenze singole</i>	2.407,30
<i>Noleggi attivi utilizzo sale</i>	965,39
<i>Supporto grafico, pubblicità e promozione, di stampa, accompagnamento al Servizio Civile e alla contabilità</i>	8.896,10

- € 5.728,83 recupero costi e rimborsi

<i>Noleggi attivi per utilizzo sale ODV</i>	2.850,00
<i>Rimborsi e recuperi da ODV</i>	23,40
<i>Rimborsi spese da Coordinamenti</i>	2.071,75
<i>Rimborsi e recuperi vari</i>	779,85
<i>Abbuoni attivi</i>	3,83

1.10.2 Oneri

Lo schema di Rendiconto Gestionale prevede:

❖ **Oneri delle attività tipiche**

❖ **Oneri promozione del volontariato**

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31-12-18	Saldo al 31-12-17	Variazioni
Sportello scuola volontariato	0,00	16.361,69	-16.361,69
Eventi e Feste per promozione del volontariato	0,00	28.931,50	-28.931,50
Banca del Volontariato e attività di orientamento	0,00	9.196,75	-9.196,75
Promozione Cittadinanza attiva e sostegno alle iniziative di promozione	0,00	12.439,52	-12.439,52
Colloqui individuali orientamento	0,00	6.410,03	-6.410,03
Progetto Telethon	0,00	900,00	-900,00
Servizio Civile Nazionale	0,00	12.751,19	-12.751,19
Cittadinanza attiva	49.401,31	0,00	49.401,31
Orientamento	23.307,22	0,00	23.307,22
Seminari e corsi per cittadini	8.980,72	0,00	8.980,72
Percorsi scolastici	33.143,36	0,00	33.143,36
Alternanza scuola e lavoro	12.510,17	0,00	12.510,17
Co-progettazione eventi	86.784,14	0,00	86.784,14
Quota costi fissi	33.667,22	9.314,29	24.352,93
Totale	€ 247.794,14	€ 96.304,97	€151.489,17

Descrizione imputazione oneri per natura

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Acquisti	2.158,47	1.687,35	471,12
Servizi	45.042,22	22.991,06	22.051,16
Godimenti beni terzi	23.195,99	6.326,03	16.869,96
Personale	172.695,41	64.145,17	108.550,24
Ammortamenti	1.636,57	881,85	754,72
Oneri diversi di gestione	3.065,48	273,51	2.791,97
Totale	€ 247.794,14	€ 96.304,97	€ 151.489,17

❖ Oneri consulenza e assistenza

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31-12-18	Saldo al 31-12-17	Variazioni
<i>Percorso di tutoraggio</i>	0,00	6.666,30	-6.666,30
<i>Sostegno della gestione giuridica</i>	0,00	19.956,38	-19.956,38
<i>Consulenze a singola organizzazione</i>	102.866,93	0,00	102.866,93
<i>Tutoring</i>	20.024,70	0,00	20.024,70
<i>Consulenze collettive</i>	64.389,95	0,00	64.389,95
<i>Quota costi fissi</i>	24.750,55	3.208,94	21.541,61
Totale	€ 212.032,13	€ 29.831,62	€ 182.200,51

Descrizione imputazione oneri per natura

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Acquisti	1.141,55	270,39	871,16
Servizi	21.659,90	5.795,73	15.864,17
Godimenti beni terzi	7.153,91	1.208,45	5.945,46
Personale	179.932,68	22.253,25	157.679,43
Ammortamenti	1.727,5	303,80	1.423,70
Oneri diversi di gestione	416,59	0,00	416,59
Totale	€ 212.032,13	€ 29.831,62	€ 182.200,51

❖ Oneri formazione

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
<i>Formazione gestionale amministrativa</i>	0,00	5.497,52	-5.497,52
<i>Formazione organizzativo relazionale</i>	0,00	3.922,03	-3.922,03
<i>Formazione per la promozione</i>	0,00	6.190,55	-6.190,55
<i>Formazione tecnica specifica</i>	0,00	5.951,01	-5.951,01
<i>Formazione</i>	53.458,26	0,00	53.458,26
<i>Quota costi fissi</i>	7.664,31	2.518,95	5.145,36
Totale	€ 61.122,57	€ 24.080,06	€ 37.042,51

Descrizione imputazione oneri per natura

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Acquisti	360,45	1514,03	-1.153,58
Servizi	5.566,43	3.277,32	2.289,11
Godimenti beni terzi	2.202,28	1253,61	948,67
Personale	52.316,34	17.796,62	34.519,72
Ammortamenti	545,53	238,48	307,05
Oneri diversi di gestione	131,54	0	131,54
Totale	€ 61.122,57	€ 24.080,06	€ 37.042,51

❖ Oneri informazione e comunicazione

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
<i>Comunicazione istituzionale del CSV</i>	0,00	214,89	-214,89
<i>Servizi di Comunicazione</i>	0,00	19.545,88	-19545,88
<i>Comunicazione per le organizzazioni</i>	25.302,74	0,00	25302,74
<i>Siti Web</i>	8.522,51	0,00	8522,51
<i>Story telling</i>	20.254,86	0,00	20254,86
<i>Comunicazione della cultura del volontariato</i>	28.936,79	0,00	28936,79
<i>Progetto regionale comunicazione</i>	11.902,18	0,00	11902,18
<i>Quota costi fissi</i>	12.959,44	2.906,26	10053,18
Totale	€ 107.878,52	€ 22.667,03	€ 85.211,49

Descrizione imputazione oneri per natura

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Acquisti	1.211,25	244,88	966,37
Servizi	7.575,05	2.470,82	5.104,23
Godimenti beni terzi	3.670,50	1.094,46	2.576,04
Personale	93.488,06	18.581,71	74.906,35
Ammortamenti	909,20	275,16	634,04
Oneri diversi di gestione	1.024,46		1.024,46
Totale	€ 107.878,52	€ 22.667,03	€ 85.211,49

❖ Oneri ricerca e documentazione

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
<i>Abbonamenti a giornali e riviste per il Volontariato</i>	0,00	130,00	-130
<i>Aggiornamento Banca Dati</i>	0,00	8.746,22	-8.746,22
<i>Aggiornamento biblioteca</i>	0,00	1.632,05	-1.632,05
<i>Valorizzazione del patrimonio informativo</i>	12.578,56	0,00	12.578,56
<i>Documentazione biblioteca</i>	4.712,82	0,00	4.712,82
<i>Progetto regionale riforma</i>	4.124,20		4.124,2
<i>Quota costi fissi</i>	2.554,82	1.204,19	1.350,63
Totale	€ 23.970,41	€ 11.712,46	€ 12.257,94

Descrizione imputazione oneri per natura

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Acquisti	178,27	101,47	76,80
Servizi	2.564,09	2.297,28	266,81
Godimenti beni terzi	734,10	453,48	280,62
Personale	20.268,24	8.746,22	11.522,02
Ammortamenti	181,85	114,01	67,84
Oneri diversi di gestione	43,86	-	43,86
Totale	€ 23.970,41	€ 11.712,46	€ 12.257,95

❖ Oneri progettazione sociale

PROGETTAZIONE SOCIALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Acquisti	360,45	0,00	360,45
Servizi	4.424,51	0,00	4.424,51
Godimenti beni terzi	2.202,28	0,00	2.202,28
Personale	38.178,03	0,00	38.178,03
Ammortamenti	545,53	0,00	545,53
Oneri diversi di gestione	131,54	0,00	131,54
Totale	€ 45.842,34	€ 0,00	€ 45.842,34

ONERI RELATIVI A BANDI CHE PREVEDONO L'ASSUNZIONE DIRETTA DEI RELATIVI ONERI IN CAPO AL CSV						
Bando	Importi assegnati	Oneri sostenuti negli esercizi precedenti	Oneri sostenuti nell'esercizio n	Totale Oneri sostenuti	Fondo risorse in attesa di destinazione	Fondo risorse per completamento azioni
Bando x	Nulla da specificare:					
Bando y						
...						
TOTALE						

ONERI RELATIVI A BANDI CHE PREVEDONO L'EROGAZIONE DI RISORSE ECONOMICHE					
Bando	Importi assegnati negli anni sociali precedenti	Importi assegnati nell'anno sociale n	Somme rendicontate su progetti chiusi al 31/12/n	Sopravvenienze attive	Debiti V/Odv
Bando x	Nulla da specificare				
Bando y					
...					
TOTALE					

❖ **Oneri animazione territoriale**

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
<i>Attività di animazione Territoriale (progetti vari)</i>	0,00	60.597,33	-60.597,33
<i>Reti territoriali</i>	53.375,72	0,00	53.375,72
<i>Reti tematiche</i>	84.316,93	0,00	84.316,93
<i>Welfare in azione</i>	54.504,78	0,00	54.504,78
<i>Quota costi fissi</i>	38.745,73	5.594,46	33.151,27
Totale	€ 230.943,16	€ 66.191,79	€ 164.751,37

Descrizione imputazione oneri per natura

ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Acquisti	1.174,01	1.255,80	-81,79
Servizi	28.858,63	21.754,06	7.104,57
Godimenti beni terzi	6.681,86	3.574,80	3.107,06
Personale	192.197,43	39.056,29	153.141,14
Ammortamenti	1.636,58	529,66	1.106,92
Oneri diversi di gestione	394,65	21,18	373,47
Totale	€ 230.943,16	€ 66.191,79	€ 164.751,37

❖ **Oneri supporto logistico**

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	Saldo al 31-12-2017	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
<i>Messa A Disposizione Di Attrezzature Spazi E Aule</i>	11.950,56	4.894,37	7.056,19
<i>Quota costi fissi</i>	1.277,35	533,74	743,61
Totale	€ 13.227,91	€ 5.428,11	€ 7.799,80

Descrizione imputazione oneri per natura

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Acquisti	60,08	280,70	-220,62
Servizi	737,38	593,22	144,16
Godimenti beni terzi	367,04	800,99	-433,95
Personale	11.950,56	3.702,67	8.247,89
Ammortamenti	90,92	50,53	40,39
Oneri diversi di gestione	21,93	-	21,93
Totale	€ 13.227,91	€ 5.428,11	€ 7.799,80

❖ **Oneri funzionamento sportelli operativi**

SPORTELLI OPERATIVI E/O DELEGAZIONI			
Descrizione	Saldo al 31-12-18	Saldo al 31-12-17	Variazioni
Delegazione di Crema	0,00	9.258,75	-9.258,75
Delegazione di Casalmaggiore-Gussola	0,00	1.630,52	-1.630,52
Costi comuni area	0,00	338,47	-338,47
Totale	€ 0,00	€ 11.227,74	€ -11.227,74

SPORTELLI E/O DELEGAZIONE DI Crema e Casalmaggiore-Gussola			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Acquisti	0,00	620,01	-620,01
Servizi	0,00	3.944,21	-3.944,21
Godimenti beni terzi	0,00	3.551,03	-3.551,03
Personale	0,00	3.046,95	-3.046,95
Ammortamenti	0,00	32,04	-32,04
Oneri diversi di gestione	0,00	33,50	-33,50
Totale	€ 0,00	€ 17.232,50	€ -17.232,50

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

ALTRE ATTIVITÀ TIPICHE DELL'ENTE GESTORE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
<i>Attività di sportello di Promozione sociale</i>	0,00	169,48	-169,48
Attività di formazione	0,00	360,00	-360,00
Attività di consulenza ed assistenza	0,00	2.876,23	-2.876,23
Attività di informazione e comunicazione	0,00	942,90	-942,90
Attività di supporto logistico	0,00	979,78	-979,78
Costi comuni	0,00	1.158,60	-1.158,60
Attività di supporto generale	0,00	2.813,86	-2.813,86
Totale	€ 0,00	€ 9.300,85	€ -9.300,85

1.11 - Gestione promozionale e raccolta fondi

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Componenti positive	0,00	15.919,76	15.919,76
Componenti negative	0,00	15.919,76	15.919,76
Risultato gestione promozionale e raccolta fondi	0,00	0,00	0,00

❖ **Proventi della gestione promozionale e di raccolta fondi:**

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Raccolta "chiamata di idee"	0,00	15.919,76	15.919,76
Totale	0,00	15.919,76	15.919,76

❖ **Oneri della gestione promozionale e di raccolta fondi:**

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Raccolta "chiamata di idee"	0,00	15.919,76	15.919,76
Totale	0,00	15.919,76	15.919,76

Descrizione imputazione oneri per natura

RACCOLTA FONDI			
Descrizione	Saldo al 31-12-n	Saldo al 31-12-n-1	Variazioni
Acquisti			
Servizi			
Godimenti beni terzi			
Personale			
Ammortamenti			
Oneri diversi di gestione			
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

ATTIVITÀ ORDINARIA DI PROMOZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-n	Saldo al 31-12-n-1	Variazioni
Acquisti			
Servizi			
Godimenti beni terzi			
Personale			
Ammortamenti			
Oneri diversi di gestione			
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

TABELLA DI RACCORDO PER RACCOLTE FONDI A CAVALLO DI PIÙ ANNI SOCIALI

Raccolta Fondi	Oneri sostenuti nell'anno sociale precedente	Oneri sostenuti nell'anno sociale n	Totale Oneri sostenuti	Proventi	Risultato
raccolta X					
raccolta Y					
...					
TOTALE	-	-	-	-	-

1.12 Gestione accessoria

Dal 2015 sono stati applicati nuovi criteri di classificazione.

Tutte le attività sono rientrate per CSV Lombardia Sud nelle attività tipiche perché concettualmente e operativamente il Centro svolge solo servizi istituzionalmente intesi.

Questa parte risulterà quindi a valore 0.

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Componenti positive	0,00	0,00	0,00
Componenti negative	0,00	0,00	0,00
Risultato gestione accessoria	0,00	0,00	0,00

❖ **Proventi della gestione accessoria:**

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Da gestione commerciale accessorie			
Da contratti con enti pubblici			
Da soci ed associati			
Da non soci			
Altri proventi e ricavi			
Totale	0,00	0,00	0,00

❖ **Oneri della gestione accessoria:**

Descrizione imputazione oneri per natura

GESTIONE ACCESSORIA			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Acquisti			
Servizi			
Godimenti beni terzi			
Personale			
Ammortamenti			
Oneri diversi di gestione			
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

1.13 Gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Componenti positive	1.781,05	178,53	1.602,52
Componenti negative	2.262,29	970,38	1.291,91
Risultato gestione finanziaria e patrimoniale	-481,24	-791,85	310,61

❖ Proventi della gestione finanziaria e patrimoniale:

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Da rapporti bancari	262,63	178,53	84,10
Da altri investimenti finanziari			
Da patrimonio edilizio			
Da altri beni patrimoniali	1.518,42	0,00	1.518,42
Totale	1.781,05	178,53	1.686,62

L'importo indicato si riferisce:

- agli interessi attivi maturati nella gestione annuale del conto corrente
- ai proventi generati dall'investimento assicurativo dell'importo TFR.

❖ **Oneri della gestione finanziaria e patrimoniale:**

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Su rapporti bancari	2.262,29	300,00	1.962,29
Su prestiti			
Da patrimonio edilizio			
Da altri beni patrimoniali			
Totale	2.262,29	300,00	1.962,29

L'importo indicato si riferisce alle commissioni bancarie applicate durante l'anno.

1.14 Gestione straordinaria

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Componenti positive	3.848,69	188,00	3.660,69,51
Componenti negative	6.744,10	523,47	6.220,63
Risultato gestione straordinaria	-2.895,41	-335,47	-2.559,94

❖ **Componenti positive della gestione straordinaria:**

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Da attività finanziarie			
Da attività immobiliari			
Da altre attività	3.848,69	188,00	3.660,69
Totale	3.848,69	188,00	3.60,69

❖ **Componenti negative della gestione straordinaria:**

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Da attività finanziarie			
Da attività immobiliari			
Da altre attività	6.744,10	523,47	6.220,63
Totale	6.744,10	523,47	6.220,63

1.15 Oneri di Supporto generale

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
370.589,20	81.061,16	

Dettaglio

ACQUISTI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Cancelleria e stampati	1.036,46	152,99	883,47
Materiale di consumo	294,99	188,33	106,66
Altri acquisti	214,97	1.956,07	-1.741,10
Totale	€ 1.546,42	€ 2.297,39	€ -750,97

SERVIZI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Consulenze e servizi professionali	16.294,40	5.046,08	11.248,32
Utenze	9.719,51	1.802,88	7.916,63
Manutenzioni e riparazioni	835,04	69,92	765,12
Canoni di assistenza	1.266,04	26,86	1.239,18
Postali e valori bollati	302,85	102,62	200,23
Assicurazioni obbligatorie	2.854,79	693,32	2.161,47

Altre Assicurazioni	690,56	298,88	391,68
Spese di pulizia	2.529,07	553,39	1.975,68
Elaborazioni grafiche e stampe	248,33	255,26	-6,93
Spese di rappresentanza	4.091,69	1.780,90	2.310,79
Altre spese per servizi	15,49	5,93	9,56
Totale	€ 38.847,77	€ 10.636,04	€ 28.211,73

Nella voce "Consulenze e servizi professionali" sono compresi tra gli altri i seguenti servizi:

- adempimento e incarico RSSP e medico per normativa sicurezza
- consulenza fiscale per redazione bilancio e dichiarazioni Irap
- elaborazione paghe
- collaborazioni e prestazioni di servizio per le attività del Centro

GODIMENTO BENI TERZI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Affitti passivi	5.949,84	1.930,27	5.949,84
Noleggi passivi	829,16	241,49	829,16
Altre spese godimento beni di terzi	562,00	0,00	562,00
Totale	€ 7.341,00	€ 2.171,76	€ 5.169,24

PERSONALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Retribuzioni lorde	126.999,78	27.841,86	99.157,92
Inps dipendenti	38.621,98	8.175,29	30.446,69
Inail	0,00	544,09	-544,09
Quota TFR	10.383,65	3.132,58	7.251,07
Buoni pasto dipendenti	4.385,41	0,00	4.385,41
Rimborso spese dipendenti	8.106,12	3.090,81	5.015,31
Altri costi del personale	1.798,00	452,00	1.346,00
Totale	€ 190.294,94	€ 43.236,63	€ 147.058,31

AMMORTAMENTI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Ammortamento beni immateriali			
Ammortamento beni materiali	1.818,38	545,98	1.272,40
Totale	€ 1.818,38	€ 545,98	€ 1.272,40

ALTRI ONERI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2018	Saldo al 31-12-2017	Variazioni
Multe e ammende	80,80	2,14	78,66
Tasse e Servizi Locali	1.286,77	887,00	399,77
Abbuoni passivi	0,80	0,00	0,80
Altri oneri di gestione dell'area	52,00	0,00	52,00
Accantonamenti	79.040,75	0,00	79.040,75
Contributo istituzionale coordinamenti CSV	20.362,05	11.217,02	9.145,03
Rimborsi spese volontari	35,00	0,00	35,00
Rimborsi Consiglieri	6.166,52	3.673,20	2.493,32
Ires	214,00	60,00	154,00
Irap	23.502,00	6.250,00	17.252,00
Altre imposte e tasse	0,00	84,00	-84,00
Totale	€ 130.740,69	€ 22.173,36	€ 108.567,33

Informazioni inerenti il “Prospetto di sintesi attività CSV”

1.16 Proventi

❖ **Attribuzione su programmazione annuale**

L'attribuzione delle risorse sulla programmazione 2018 è stata stabilita attraverso il Coordinamento Regionale Lombardo dei Centri di Servizio.

La tabella che segue permette di evidenziare il raccordo con quanto riportato nella voce “Proventi da contributi FUN ex art. 62 DLgs 117/2017” del Rendiconto Gestionale.

Descrizione	Importo
Proventi da contributi FUN ex art. 62 DLgs 117/2017-rivenibili dal Rendiconto Gestionale	1.130.774,00
(-) imputazione del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'esercizio precedente	
(+) Imputazione del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'esercizio precedente	
(+) valore del Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/16	
(+) valore del Fondo Risorse in attesa di destinazione al 31/12/n	
(+) Imputazione della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	9.554,06
(-) utilizzo della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	9.092,06
Totale attribuzione su programma annuale	€ 1.131.226,00

❖ **Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi.**

	Descrizione	Importo
Proventi finanziari su risorse del FSV o perequativi	Da rapporti bancari	262,63
	Da altre attività	1.518,42
TOTALE		1.781,05
Proventi patrimoniali su risorse del FSV o		

perequativi		
TOTALE		
Proventi straordinari su risorse del FSV o perequativi	Da altre attività	3.848,69
TOTALE		3.484,69
TOTALE		5.629,74

-I proventi finanziari da rapporti bancari derivano dagli interessi attivi su conto corrente.

-I proventi finanziari da altre attività sono generati dall' investimento assicurativo dell'importo TFR

- i proventi straordinari sono esito di crediti, rimborsi o errati calcoli di oneri differiti provenienti dai quattro Centri preesistenti.

❖ **Funzionamento Co.Ge.**

Da comunicazione pervenuta in data 15 aprile 2019 dal Comitato Volontariato a mezzo mail risulta che la quota di funzionamento Co.Ge anno 2018 – CSV Lombardia Sud è pari a € 16.729,80

❖ **Residui-risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni.**

❖ **Residui-risorse non vincolate da anni precedenti**

DESCRIZIONE	In "Fondo Completamento azioni" al 31.12.n-1	Oneri per le azioni effettivamente attuate nell'anno	Risorse vincolatamente rimborsate per completamento azioni (accantonate nel Fondo Completamento azioni)"	RESIDUI accantonati nel Fondo Risorse non vincolate
Acquisti beni C/Capitale	+			
MISSIONE				
Promozione del volontariato	+			
(Azione a)				
(Azione b)				
Consulenza e assistenza	+			
(Azione c)				
(Azione d)				
Formazione	+			
(Azione e)				
(Azione f)				
Informazione e comunicazione	+			
(Azione g)				
(Azione h)				
Ricerca e documentazione	+			
(Azione i)				
(Azione l)				
Progettazione sociale	+			
(Azione m)				
(Azione n)				
Animazione territoriale	+			
(Azione o)				
(Azione p)				
Supporto logistico	+			
(Azione r)				
(Azione s)				
Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	+			
Acquisti beni C/Capitale	+			
TOTALE				

Nulla da specificare

❖ **Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività di CSV**

Descrizione	Importo	Note
Welfare Fare Legami (Cremona)	12.718,04	
Festa Volontariato (Cremona)	5.132,50	
Welfare Gioventù e Boomerang (Mantova)	19.496,00	
Palazzo del Mago (Mantova)	1.115,00	
Oikos. Coltiviamo Comunità (Mantova)	1.692,50	
Consorzio in rete di Pavia	15.262,50	
Bambinfestival (Pavia)	500,00	
Progetti Regionali	23.634,00	
Comune di Cremona per SNC	13.000,00	
Comune di Cremona per SVE	3.260,00	
Ag.nazionale Giovani per SVE Cremona	2.264,49	
Comune di Cremona per Festa Volontariato	600,00	
Convenzioni con le Scuole di Lodi	3.700,00	
Vari Comuni di Mantova	42.467,00	
Progettazione Grafica per il Comune di Pavia	1.137,30	
Comune di Pavia per Festeenval	500,00	
Comune di Pavia per attività laboratoriali	650,00	
Quote associative	19.026,00	
Donazioni	85,00	
Servizi a pagamento	14.033,87	
Recuperi e rimborsi	5.728,83	
TOTALE	186.003,03	

1.17 Oneri

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

Con l'ausilio di questa tabella si raccorda tale valore con quanto complessivamente riportato nel Rendiconto Gestionale.

	Descrizione	Importo
Acquisti	Cancelleria e stampati	1.036,46
	Materiale di consumo	294,99
	Altri acquisti	214,97
TOTALE		1.546,42
Servizi	Consulenze e servizi professionali	16.294,40
	Utenze	9.719,51
	Manutenzioni e riparazioni	835,04
	Canoni di assistenza	1.266,04
	Postali e valori bollati	302,85
	Assicurazioni obbligatorie	2.854,79
	Altre Assicurazioni	690,56
	Spese di pulizia	2.529,07
	Elaborazioni grafiche e stampe	248,33
	Spese di rappresentanza	4.091,69
	Altre spese per servizi	15,49
TOTALE		38.847,77
Godimento beni terzi	Affitti passivi	5.949,84
	Noleggi passivi	829,16
	Spese condominiali	562,00
TOTALE		7.341,00
Personale	Retribuzioni lorde	126.999,78
	Inps dipendenti	38.621,98
	Quota TFR	10.383,65
	Buoni pasto dipendenti	4.385,41
	Rimborso spese dipendenti	8.106,12
	Altri costi del personale	1.798,00
TOTALE		190.294,94
Altri oneri	Multe e ammende	80,80
	Tasse e servizi locali	1.286,77

	Abbuoni passivi	0,80
	Altri oneri di gestione dell'area	52,00
	Accantonamenti	79.040,75
	Contributo istituzionale Coordinamenti CSV	20.362,05
	Rimborsi spese di volontari	35,00
	Rimborsi consiglieri	6.166,52
	IRES	214,00
	IRAP	23.502,00
TOTALE		130.740,69
TOTALE		368.770,82

❖ **Oneri finanziari-patrimoniali-straordinari**

	Descrizione	Importo
Oneri finanziari	Su rapporti bancari	2.262,29
TOTALE		
Oneri patrimoniali		
TOTALE		
Oneri straordinari	Da altre attività	6.744,10
TOTALE		
TOTALE		9.006,39

❖ **Oneri per attività di missione**

Per quanto riguarda le attività di missione si veda quanto esposto nel "Rendiconto Gestionale".

❖ **Acquisti beni c/capitale**

Nuovi beni in c/capitale acquistati nell'anno	Importo	Di cui destinati al supporto generale	Di cui destinati alle attività di missione
<i>n. 4 Dell SonicWALL SOHO</i> <i>n. 3 ACER TM NX VGVET007 15.6" FHD AG I5-8250U</i> <i>n. 7 Acer Extensa 15 2540-55RG – 15.6" Core i5 7200U</i>	9.544,06		9.544,06
TOTALE	9.544,06	0,00	9.544,06

N.B. Come già anticipato, nel corso del 2018 sono stati acquistati p.c. portatili per rinnovare le macchine obsolete di alcune sedi, non adeguate alle nuove necessità e all'esigenza di operare anche in connessione a distanza tra le sedi.

Uno dei nuovi p.c. acquistati è stato rubato ad un operatore e si è resa necessaria la sostituzione immediata.

Informazioni inerenti le spese di funzionamento del Comitato di Gestione

Nulla da specificare

In questa sezione va riportato il prospetto di "Rendicontazione attività Co.Ge. previsto dal Modello Unificato di Rendicontazione", come inviato dal Comitato di Gestione.

RENDICONTAZIONE ATTIVITA' DEL COMITATO DI GES'

ENTRATE	
1	Disponibilità residue da anni precedenti
2	Attribuzione su programmazione annuale
3	Altre entrate nell'anno
TOTALE ENTRATE	
USCITE	
4	Rimborsi spese componenti Co.ge.
5	Oneri assicurativi
6	Spese logistiche e di segreteria
7	Consulenze legali, tecniche e amministrative
8	Istituzione - Pubblicizzazione - Promozione CSV
9	Quota contributiva Consulta Co.ge
10	Imposte e tasse
11	Altre spese
TOTALE USCITE	
12	Disponibilità residue (a nuovo)
TOTALE A PAREGGIO	

Altre informazioni

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

IMPUTAZIONE ONERI SUPPORTO GENERALE													
Descrizione	Consulenza	Formazione	Informazione e Comunicazione	Ricerca e documentazione	Progettazione Sociale	Animazione Territoriale	Supporto logistico	Promozione	Altre Attività Tipiche	Attività Accessorie	Oneri supporto generale Attività tipica	Oneri supporto generale Altre attività	TOTALE
Acquisti	1.141,55	360,45	1.211,25	178,27	360,45	668,27	60,08	2.158,47	0,00	0,00	1.546,42	0,00	7.685,21
Servizi	21.659,90	5.566,43	7.575,05	2.564,09	4.424,51	28.858,63	737,38	45.042,22	0,00	0,00	38.847,77	0,00	155.275,98
Godimenti beni terzi	7.153,91	2.202,28	3.670,5	734,1	2.202,28	6.681,86	367,04	23.195,99	0,00	0,00	7.341,00	0,00	53.548,96
Personale	179.932,68	52.316,34	93.488,06	20.268,24	38.178,03	192.197,43	11.950,56	172.695,41	0,00	0,00	190.294,94	0,00	951.321,69
Ammortamenti	1.727,50	545,53	909,2	181,85	545,53	1.636,58	90,92	1.636,57	0,00	0,00	1.818,38	0,00	9.092,06
Oneri diversi di gestione	416,59	131,54	1.024,46	43,86	131,54	394,65	21,93	3.065,48	0,00	0,00	130.740,69	0,00	135.970,74
	€ 212.032,13	€ 61.122,57	€ 107.878,52	€ 23.970,41	€ 45842,34	€ 230943,16	€ 13227,91	€ 247794,14	€ 0,00	0,00	370.589,20	0,00	1.312.894,64

❖ **Risorse umane retribuite**

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO SUBORDINATO (DIPENDENTI)								
Dipendente	Livello retributivo	Tipo di contratto (tempo determina/indeterminato)	% Part Time (full time = 100%)	Costo complessivo annuale	Di cui Oneri di supporto generale Attività tipica	Di cui Oneri di supporto generale Altre attività	Di cui Oneri da Attività tipica	Di cui Oneri da Altre Attività
AA	2	Indeterminato	90%	36.950,55			36.950,55	
PA	Quadro	Indeterminato	100%	71.051,43	21.315,43		49.736,00	
MC	3	Indeterminato	100%	40.471,61			4.0471,61	
EV	2	Indeterminato	100%	44.179,46			44.179,46	
F.M.	1 Livello	Indeterminato	90%	43.439,14			43.439,14	
CA	2	Indeterminato	50%	20.524,31			20.524,31	
CB	3	Indeterminato	75%	27.404,64	21.923,71		5.480,93	
SF	2	Indeterminato	70%	28.837,13			28.837,13	
CM	2	Indeterminato	85%	35.763,18			35.763,18	
FM	1	Indeterminato	100%	66.152,35	26.460,94		39.691,41	
LM	2	Indeterminato	60%	22.384,69			22.384,69	
SR	3	Indeterminato	50%	18.355,92			18.355,92	
MR*	3	Indeterminato	75%	24.321,75	12.890,53		11.431,22	
FB	1	Indeterminato	100%	59.049,58	17.714,87		41.334,71	
GC	3	Indeterminato	90%	30.918,55			30.918,55	
RD	2	Indeterminato	70%	29.262,68	2.633,64		26.629,04	
GF	3	Indeterminato	50%	21.655,94			21.655,94	
AM	Quadro	Indeterminato	100%	64,16	64,16		0	
MP	2	Indeterminato	100%	48.397,44			48.397,44	
M.A.	1	Indeterminato	90%	42.471,88			42.471,88	
E.B.	4	Indeterminato	60%	19.365,93			19.365,93	
D.B.	2	Indeterminato	62,50%	20.811,64			20.811,64	
M.G.	2	Indeterminato	40%	12.897,49			12.897,49	
E.M.	5	Indeterminato	40%	12.336,83			12.336,83	
M.N.	2	Indeterminato	90%	33.833,16	27.013,02		6.820,14	
P.R.	Quadro	Indeterminato	100%	69.964,61	50.374,52		19.590,09	
L.T.	1	Indeterminato	90%	45.068,78			45.068,78	
TOTALE				€ 925.934,83	€ 180.390,82	-	€ 745.544,01	

*Dal 01/12/18 MR passa dal 3 al 4 livello

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO PARASUBORDINATO (COCOPRO)			
Collaboratore	Costo complessivo annuale	Oneri di supporto generale	Oneri da Attività tipica
...			
...			
TOTALE			

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (LIBERI PROFESSIONISTI)			
Collaboratore	Costo complessivo annuale	Oneri di supporto generale	Oneri da Attività tipica
SV	6.000,00		6.000,00
Arci	1.250,00		1.250,00
M.F.	3.933,28	3.933,28	
paghe	7.549,36	7.549,36	
Curti	1.000,40	1.000,40	
Mustarelli	3.248,13		3.248,13
TOTALE	22.981,17	12.483,04	10.498,13

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

–CSV Lombardia Sud ha beneficiato nel 2018 di alcune prestazioni volontarie e in particolare:

un volontario presso lo sportello di Vigevano

- un dottore commercialista che ha messo a disposizione, su richiesta, la sua competenza per richiesta particolarmente complesse che richiedessero un intervento consulenziale tecnico specialistico.

- una volontaria presso la sede di Mantova.

- uno stagista con borsa lavoro all'interno di un progetto d'inserimento lavorativo, presso la sede di Cremona.

- una volontaria del Servizio Volontariato Europeo (SVE) e una volontaria del Servizio Civile Nazionale presso la sede di Cremona.

-due volontarie impiegate in progetti di giustizia riparativa presso la sede di Pavia.

❖ **Organi di amministrazione e controllo**

Gli organi sociali di CSV Lombardia Sud prestano il loro servizio a titolo gratuito, sia il Direttivo che i revisori. Sono previsti i rimborsi spesa nel caso di missioni e incarichi specifici assegnati da CSV Lombardia Sud.

❖ **Locazioni di immobili e finanziarie**

Nulla da specificare

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

Nulla da specificare

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

Nulla da specificare

❖ **Lasciti**

Nulla da specificare

