

# **NOTA INTEGRATIVA**

# **AL BILANCIO CONSUNTIVO**

# **2019**

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.....	10
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.....	20
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.....	38
1.12 GESTIONE ACCESSORIA .....	40
1.13 GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE .....	41
1.14 GESTIONE STRAORDINARIA.....	42
1.15 ONERI DI SUPPORTO GENERALE.....	43
1.16 PROVENTI.....	47
1.17 ONERI.....	50

## Premessa

Questa è la Nota Integrativa di CSV Lombardia Sud a conclusione del secondo 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

Lo schema di Nota Integrativa utilizzato 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 più che 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 attivo da gennaio 2018, nato 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. Nel corso del 2019 CSV L.S. ha acquisito la personalità giuridica ed è in attesa di definizione delle pratiche per l’accreditamento da parte dell’ONC (Organismo Nazionale di Controllo).

Il mandato istituzionale del CSV è declinato nell’art. 63 del D. Lgs 117/2017.

Funzione strategica del Centro di Servizio per il Volontariato Lombardia Sud, è 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 impegnati ad operare per creare le migliori condizioni nelle quali il Volontariato, in tutte le sue declinazioni, possa esprimere i valori e le potenzialità che gli sono propri.

Per ulteriori approfondimenti si rimanda al Bilancio sociale 2019 di CSV Lombardia Sud

<b>Organi sociali in carica nel 2019</b>		
<b>Comitato Direttivo</b> <b>(ogni provincia esprime 4 consiglieri per un totale di 16</b> <b>ai quali si aggiunge il presidente)</b>		
<b>Nomi</b>	<b>Associazione di provenienza</b>	<b>Note</b>
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	
CHINAGLIA LUCIANO	Associazione di volontariato Cuore Amico Mantova	
COLOMBI ANTONIO	Movimento per la Lotta contro la fame nel mondo	
CONTRINI SERGIO	Centro Sportivo Italiano	Sostituito da Baggini Moreno v. verbale Direttivo 03.07.19
DEI CAS MIRCO	ARCI	
ESPOSITO GIUSEPPE	Associazione Comitato Pavia Asti Senegal	
LAZZARINI MONICA	Legambiente Pavia	
LUNGHY MARIA LUISA	Missione Cabriniana Oggi	Presidente
NARDI PIETRO	Associazione di Volontariato El Castel Onlus	
PIOLINI SIMONA	Associazione Solidarietà S.Francesco	
PORTESANI ALESSANDRO	Associazione Kairos	
REALI GIORGIO	APCAT	
ZANI M.CHIARA	Il Torrione Gruppo Storico di Casalmaggiore	Sostituita da Denti Giorgio v. verbale Direttivo 29.03.19
<b>Sindaci Revisori</b>		
<b>nomi</b>	<b>Associazione di provenienza</b>	
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 stata di 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 dalle risorse di diversa provenienza.

## **Informazioni inerenti il risultato d'esercizio**

- Le istruzioni ricevute e concordate tra Comitato di Gestione e Coordinamento regionale (20 marzo 2014), sulla base degli accordi nazionali indicano 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, soggetta ad autorizzazione dal Comitato di Gestione. Al momento della redazione della presente Nota integrativa le indicazioni non risultano modificate.
- Ne consegue che la rilevazione e la conseguente scrittura contabile dei residui va effettuata al 31.12. Eventuali residui finali attribuibili a risorse del Fondo Speciale del Volontariato (FUN) 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:**

La situazione rilevata al 31.12.2019 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 2019 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.

<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"</b>							
<b>Descrizione</b>	<b>Valore Storico</b>	<b>Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018</b>	<b>Acquisti in C/Capital e effettuati nell'esercizio 2019</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Rettifiche di valore</b>	<b>Ammortamento al 31/12/2019</b>	<b>Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2019</b>
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità							
Diritto di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere ingegno	190,72	0,00	0,00				0,00
Spese manutenzione da ammortizzare							
Oneri pluriennali							
Altre	27.960,73	0,00	0,00				0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 28.151,45</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con risorse diverse dal FSV"**

Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2019
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	0,00					0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 216,59</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

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

Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2019
<i>Terreni e fabbricati</i>							
<i>Impianti e attrezzature</i>	201.427,23	15.801,57	2.343,62			5.274,43	12.870,76
<i>Altri beni (mobili e arredi, telefoni cellulari, altri beni)</i>	123.734,91	1.634,46	0,00			934,07	700,39
<i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>							
<b>Totale</b>	<b>€ 325.162,14</b>	<b>€ 17.436,03</b>	<b>€ 2.343,62</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 6.208,50</b>	<b>€ 13.571,15</b>



**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con risorse diverse dal FSV"**

Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2019
<i>Terreni e fabbricati</i>							
<i>Impianti e attrezzature</i>	6.427,29	3.348,90				1.116,30	2.232,60
<i>Altri beni (mobili e arredi, telefoni cellulari, altri beni)</i>	7.766,90	0,00					0,00
<i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>							
<i>Immobilizzazioni donate</i>							
<b>Totale</b>	<b>€ 14.194,19</b>	<b>€ 3.348,90</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 1.116,30</b>	<b>€ 2.232,60</b>

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
<b>Immobilizzi destinati al supporto generale</b> <b>Totale Parziale</b>	Nulla da specificare		
<b>Immobilizzi destinati all'attività tipica di CSV</b> <i>n. 1 Notebook Dell N1DX1 Vostro 5390 da 13,3" Intel Core I5 ssd da 256</i> <i>n. 2 NB ACER ex 215-51 nx.efret.001 15.6"</i>	2.343,62		2.343,62
<b>Totale Parziale</b>	<b>2.343,62</b>		<b>2.343,62</b>
<b>Immobilizzi destinati alle attività tipiche diverse da quelle di CSV</b> <b>Totale Parziale</b>	Nulla da specificare		
<b>Immobilizzi destinati ad attività accessorie</b> <b>Totale Parziale</b>	Nulla da specificare		
<b>Immobilizzi detenuti quale investimento</b> <b>Totale Parziale</b>	Nulla da specificare		
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>2.343,62</b>		<b>2.343,62</b>

**Note:** nel corso del 2019 è proseguito gradualmente il rinnovamento delle strumentazioni obsolete di alcune sedi, non adeguate alle nuove necessità e all'esigenza di operare anche in connessione a distanza, dovendo anche provvedere a sostituzioni d'urgenza per guasti non diversamente rimediabili.

Per le procedure di acquisto CSV Lombardia Sud si è dotata di un prontuario amministrativo interno che ne prevede le linee generali.

Nella logica delle economie di scala viene data priorità alle partnership commerciali costruite dal sistema regionale, privilegiando la possibilità di acquisti collettivi o di fornitori con i quali vengono definiti accordi specifici, come nel caso dell'acquisto dei p.c.

#### ❖ Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 271.666,37	€ 215.053,36	€ 56.613,01

Si tratta di:

- **Partecipazioni:** di 1.000,00 euro per una quota di partecipazione nella Investimenti Solidali Spa (Lodi), risalente alla gestione Lausvol, per la quale CSV Lombardia Sud sta verificando la possibilità di smobilizzazione.
- **Crediti per polizze indennità fine rapporto:** di 262.774,40 euro, relativi all'accantonamento sulle polizze assicurative di Helvetia per i dipendenti delle sedi di Cremona, Lodi, Pavia e Allianz RAS per Mantova. Di norma questi contratti assicurativi prevedono il versamento di un acconto nel mese di marzo di ogni anno relativo alla quota di TFR maturata nell'anno precedente e un saldo entro novembre. Il valore della polizza è quindi sfasato di un anno rispetto a quello effettivo del TFR contrattualmente maturato dai dipendenti.
- **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 (Mantova)
  - 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)
  - un quarto del canone annuo di locazione della sede di Pavia per 4.000,00 euro

## 1.3 Attivo circolante

#### ❖ Rimanenze

Nulla da precisare

❖ **Crediti:**

<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
<b>€ 126.073,24</b>	<b>€ 109.995,45</b>	<b>€ 16.077,79</b>

• **crediti verso clienti:**

La piattaforma Sic et Simpliciter per la contabilità classifica come "clienti" tutte le partite gestite con documento emesso senza differenziare la fattura dalla nota di addebito.

<b>Descrizione</b>	<b>Esigibili entro 12 mesi</b>	<b>Esigibili oltre 12 mesi</b>	<b>Totale al 31/12/2019</b>		
<i>CSVnet coordinamento nazionale dei CSV</i>	689,51		689,51		
<i>CSVnet Lombardia</i>	13.200,00		13.200,00		
<i>Sentiero soc.coop</i>	90,00		90,00		
<i>Padania Acque Spa</i>	1.220,00		1.220,00		
<i>Lo Sparviere</i>	73,20		73,20		
<i>Pro Loco Comunale di Roncoferraro</i>	1.171,20		1.171,20		
<i>Associazione Pro Loco di Quistello</i>	976,00		976,00		
<i>Pro Loco di Borgofranco sul Po</i>	1.171,20		1.171,20		
<i>Centro Sociale Casteldariese</i>	244,00		244,00		
<i>Pro Loco Pompeo Coppini</i>	1.171,20		1.171,20		
<i>Pro Loco Ponti Sul Mincio</i>	1.171,20		1.171,20		
<i>Gilda Nazionale Comitati vari insegnanti</i>	762,50		762,50		
<i>Pro Loco Flexum Pegognaga</i>	1.171,20		1.171,20		
<i>Inrete Relazioni Istituzionali e Comunicazione</i>	768,60		768,60	Totale al 31/12/2018	Variazioni
<b>TOTALE</b>	<b>23.879,81</b>		<b>23.879,81</b>	<b>23.151,50</b>	<b>728,31</b>

- **crediti verso altri**

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2019		
Crediti v/Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere					
Crediti v/Fondazioni bancarie da FSV	<b>Nulla da specificare</b>				
Crediti V/Enti	72.091,95		72.091,95		
Crediti v/OdV per acconti su progetti finanziati	<b>Non pertinente</b>				
Crediti v/associati per quote associative	<b>Nulla da specificare</b>				
Depositi cauzionali	<b>Vedi immobilizzazioni finanziarie</b>				
Crediti v/Istituti Previdenziali	<b>Nulla da specificare</b>				
Crediti v/INAIL					
Crediti v/Fornitori	<b>Nulla da specificare</b>				
Altri crediti	30.101,48		30.101,48	<b>Totale al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
<b>TOTALE</b>	<b>102.193,43</b>		<b>102.193,43</b>	<b>86.843,95</b>	<b>15.349,48</b>

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 (non percepito nel 2019)
- **Regione Lombardia** € 353,00 progetto Restart 2.0
- **Regione Lombardia** € 104,00 progetto Outsiders
- **ATS Val Padana** € 1.500,00 contributo Festa del Volontariato 2019
- **Comune di Cremona** € 450,00 contributo Festival Dei Diritti 2019
- **Comune di Crema** € 1.950,00 contributo Festival Dei Diritti 2019
- **Regione Lombardia** € 2.500,00 contributo Festival Dei Diritti 2019
- **Istituto Einaudi di Lodi** € 300,00 per saldo convenzione annuale
- **Comune di Mantova** € 12.500,00 per saldo convenzione annuale
- **Regione Lombardia** € 1.100,00 progetto Lunattiva
- **Istituto Cairoli di Pavia** € 2.250,00 progetto PON
- **Altri Enti locali: Comune di Marmirolo** € 4.200,00, **Comune di Roverbella** € 4.200,00, **Distretto di Guidizzolo** € 2.500,00, **Comune di Gonzaga** € 2.500,00, **Distretto di Viadana** € 3.500,00, **Comune di Borgo Virgilio** € 2.307,35

#### **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** € 8.588,65 per saldo progetto Welfare Cremona
- **Associazione Aism Mantova** € 150,00 contributo 4° trimestre utilizzo sala
- **Associazione Libra** € 1.953,87 convenzione progetto Milone
- **Fondazione Cariverona** € 1.015,50 per saldo progetto Oikos
- **Fondazione Cariplo** € 4.390,66 per saldo progetti Welfare Mantova
- **Fondazione Cariplo** € 4.800,00 progetto Welfare Pavia

#### **altri crediti:**

- **Prestiti a dipendenti** € 1.850,00 rimanenza di temporanea anticipazione verso un dipendente, deliberata dal Direttivo di Lausvol, e rimborsata con un piano di rateizzazione di € 50,00 mensili
- **Anticipi a fornitori** € 306,05 generati da pagamenti doppi di fatture per svista amministrativa e recuperati nel mese successivo essendo relativi a servizi continuativi.
- **Acconti di imposte e contributi** € 26.349,48: vengono collocati i crediti di imposta accantonamento TFR € 113,77, un credito INAIL di € 2.519,71, acconto di imposta Irap € 23.502,00, acconto di imposta Ires € 214,00.
- **Crediti diversi** € 1.595,95 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**

<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

#### **❖ Disponibilità liquide**

La voce di bilancio espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di chiusura dell'esercizio (31.12.2019) presenti in cassa e sui conti correnti di Banche intestati all'ente gestore.

A questo proposito si segnala che nel corso del 2018 era stato operato un ridimensionamento dei conti correnti bancari preesistenti, 7 a gennaio 2018, portandoli a 4, 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.

In corso d'anno 2019 sono state anche apportate modifiche a prodotti che erano stati avviati nel 2018 (ex carte prepagate) che nel corso della gestione si sono rivelate non necessarie e onerose.

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

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 601.044,03	€ 565.046,02	€ 35.998,01

<b>DISPONIBILITÀ LIQUIDE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Variazioni</b>
<b>1) Depositi bancari e postali</b>			
Banca Prossima conto corrente bancario	391.699,27	360.034,44	31.664,83
Libretto postale per spedizioni giornalino	478,67	0,00	478,67
Cassa Padana sede Cremona	62.164,86	65.093,17	-2.928,31
Banco Popolare di Crema	56.906,51	124.057,98	-67.151,47
Banca Regionale Europea	49.039,15	48.787,72	251,43
<b>2) Assegni</b>			
<b>3) Denaro e valori in cassa</b>			
Cassa sede centrale	154,68	35,18	119,50
Valori bollati	116,80	0,00	116,80
Buoni pasto	559,56	782,92	-223,36
Cassa sede periferica Lodi	162,14	929,92	-767,78
Cassa sede periferica Mantova	1.064,33	409,34	654,99
Cassa sede periferica Pavia	223,52	454,70	-231,18
Carta prepagata sede centrale	776,90	0,00	776,90
Carta prepagata Cremona			0,00
Carta prepagata Lodi	965,30	0,00	965,30
Carta prepagata Mantova	684,65	458,66	225,99
Carta prepagata Pavia	36,52		36,52
Carta prepagata Pavia	13,16	0,48	12,68
<b>Totale</b>	<b>€ 565.046,02</b>	<b>€601.044,51</b>	<b>€ -35.998,49</b>

## 1.4 Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 1.476,28	€ 3.919,04	€ -2.442,76

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:

- quota associativa 2019 incassata il 10/01/2020 Associazione Insieme Lodi

RATEI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Noleggi attivi per utilizzo sale	0,00	525,00	-525,00
Quote associative 2019	50,00	0,00	50,00
<b>Totale</b>	<b>€ 50,00</b>	<b>€ 525,00</b>	<b>€ 475,00</b>

### ❖ Risconti attivi

Rappresentano quote di costi della gestione 2020 anticipati nel 2019, costituiti integralmente da costi assicurativi

RISCONTI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Utenze telefoniche	0,00	105,41	-105,41
Noleggi passivi	0,00	458,79	-458,79
Giornali e riviste	0,00	233,81	-233,81
Assicurazioni	1.426,28	2.574,14	-1.147,86
Canoni e concessioni licenze	0,00	21,89	-21,89
<b>Totale</b>	<b>€ 1.426,28</b>	<b>€ 3.394,04</b>	<b>€ -1.967,76</b>

Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello SP

## 1.5 Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
278.166,38	236.101,18	42.065,20

### ❖ Fondo di dotazione dell'ente

FONDO DI DOTAZIONE				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2018	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2019
Fondo di dotazione dell'ente	0,00			0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

### ❖ 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 FUN.

PATRIMONIO VINCOLATO				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2018	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2019
<b>1) Fondi vincolati destinati da terzi</b>				
Nulla da specificare				
<b>2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari</b>				
<i>Fondo risorse extra FUN in attesa di delibera</i>	215.316,25	47.046,38	52.000,00	210.362,63
<i>Fondo permanente di dotazione personalità giuridica</i>	0,00	52.000,00	0,00	52.000,00
<b>Totale</b>	<b>€ 215.316,25</b>	<b>€ 99.046,38</b>	<b>€ 52.000,00</b>	<b>€ 262.362,63</b>

Il saldo è dato da:

- € 215.316,25 sono fondi risorse extra FUN deliberati da Direttivo e Assemblea



- € 22.392,00 accantonamento 2019 come da delibera Direttivo e Assemblea (quote associative + erogazioni liberali e € 24.654,38 accantonamento avanzo 2019

- € 52.000,00 costituzione fondo permanente di dotazione della personalità giuridica (acquisita con Decreto n.395 del 10/10/2019 Regione Lombardia)

<b>FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>SALDO AL 31/12/2018</b>	<b>INCREMENTI</b>	<b>DECREMENTI</b>	<b>SALDO AL 31/12/2019</b>
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	20.784,93	2.343,62	7.324,80	15.803,75
<b>Totale</b>	<b>€ 20.784,93</b>	<b>€ 2.343,62</b>	<b>€ 7.324,80</b>	<b>€ 15.803,75</b>

Il Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV corrisponde 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, sono state accantonate nei vari esercizi e che verranno imputate negli esercizi successivi sulla base dell'utilizzo, a copertura delle 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 accantonata per la copertura ammortamenti anni futuri.

#### ❖ Patrimonio libero dell'ente gestore

Nulla da specificare

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

## 1.6 Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
166.629,42	166.629,42	0,00

### ❖ 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 31/12/2019, il cui utilizzo per l'esercizio delle funzioni di Centro di Servizio per il Volontariato, va concordato con il Comitato di Gestione (ora ONC Organismo Nazionale di Controllo).

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2018	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2019
1) Fondo per completamento azioni				
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	166.629,42			166.629,42
3) Fondo rischi				
<b>Totale</b>	<b>€ 166.629,42</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 166.629,42</b>

DESCRIZIONE		Programma definitivo anno n	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"
<b>Acquisti beni C/Capitale</b>		+			
<b>MISSIONE</b>					
<b>Promozione del volontariato</b>		+			
	Azione a)				
	Azione b)				
<b>Consulenza e assistenza</b>		+			
	Azione c)				
	Azione d)				
<b>Formazione</b>		+			
	Azione e)				
	Azione f)				
<b>Informazione e comunicazione</b>		+			
	Azione g)				
	Azione h)				
<b>Ricerca e documentazione</b>		+			
	Azione i)				
	Azione l)				
<b>Progettazione sociale</b>		+			
	Azione m)				
	Azione n)				
<b>Animazione territoriale</b>		+			
	Azione o)				
	Azione p)				
<b>Supporto logistico</b>		+			
	Azione r)				
	Azione s)				
<b>Oneri di funzionamento degli sportelli operativi</b>		+			
<b>Acquisti beni C/Capitale</b>		+			
<b>TOTALE</b>		=			

## 1.7 Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
321.224,62	282.279,76	38.944,86

### ❖ 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.

-La quota maturata nel 2019 è di € 50.425,39 al netto dell'imposta sostitutiva dell'11%.

-Il decremento registrato tra la quota maturata e l'importo della variazione corrisponde

- alla quota del fondo TFR liquidata per dimissioni di un dipendente per € 1.354,53
- alle quote di fondo TFR richieste come anticipo in corso d'anno per motivazioni previste dal contratto da quattro dipendenti per un totale di € 10.126,00.

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

	Importo
<b>SALDO AL 31/12/2018</b>	282.279,76
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	50.425,39
Decremento per utilizzi nell'esercizio	11.480,53
Altri incrementi	
Altri decrementi	
<b>SALDO AL 31/12/2019</b>	<b>€ 321.224,62</b>

## 1.8 Debiti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
226.911,60	229.603,44	-2.691,84

Dettaglio dei debiti in base alla loro durata:

<b>Descrizione</b>	<b>Quota esigibile entro 12 mesi</b>	<b>Quota esigibile oltre 12 mesi</b>
Titoli di solidarietà ex art. 29 D.Lgs. 460/97	<b>Nulla da specificare</b>	
Debiti verso banche	<b>Nulla da specificare</b>	
Debiti verso altri finanziatori	<b>Nulla da specificare</b>	
Fatture da Ricevere	9.947,06	
Acconti	Nulla da specificare	
Debiti verso fornitori	21.367,13	
Debiti tributari (ritenute del personale. Irap, Ires)	45.582,65	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale (contributi dipendenti mese di dicembre 2019)	39.210,44	
Altri debiti	132.171,45	
<b>Totale</b>	<b>226.911,60</b>	

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

<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>
<b>Fatture da Ricevere:</b>	
Consulenze e servizi professionali	2.064,57
Servizi di pulizia	2.680,95
Utenze per energia elettrica	1.061,97
Utenze telefoniche e cellulari	1.626,08
Utenze per riscaldamento	1.471,09
Utenze per acqua	129,59
Canoni assistenza	-291,72
Penalità per estinzione contratto anticipata	1.204,53

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 31-12-2019
<b>Debiti tributari:</b>	
Erario c/ritenute lavoratori dipendenti	16.922,26
Erario c/ritenute lavoratori parasubordinati	
Erario c/ritenute lavoratori autonomi	790,69
Erario c/imposta sostitutiva 11%	
Debiti v/erario per Irap	24.848,00
Debiti per Ires	225,00
Iva vendite	2.796,70

Descrizione	Saldo al 31-12-2019
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	
Inps c/contributi lavoratori dipendenti	36.669,78
Inps c/contributi lavoratori parasubordinati	
Inps c/contributi lavoratori autonomi	
Debiti V/Inail lavoratori dipendenti	2.264,66
Debiti V/Fondo Est	276,00

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

Descrizione	Saldo al 31-12-2019
<b>Altri debiti</b>	
Dipendenti c/retribuzioni	41.734,00
Lavoratori parasubordinati c/retribuzioni	
Debiti v/organizzazioni sindacali per trattenute	390,92
Altri debiti	17.424,76
Dipendenti c/ferie e permessi residui anno	40.308,77
Dipendenti c/rateo quattordicesima mensilità	31.254,29
Debiti vs. Ente Bilaterale	198,38
Debiti v/tfr Fonte	860,33

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				
...				
<b>Totale</b>				

## 1.9 Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.765,00	185,00	1.580,00

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 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

### ❖ 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 € 265,00
- contributo su convenzione Comune di Castel D'Ario € 1.500,00

<b>RISCONTI PASSIVI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12- 2019</b>	<b>Saldo al 31-12- 2018</b>	<b>Variazioni</b>
Quote associative 2019	265,00	185,00	80,00
Contributi pluriennali da Enti pubblici	1.500,00	0,00	1.500,00
<b>Totale</b>	<b>€ 1.765,00</b>	<b>€ 185,00</b>	<b>€ 1.580,00</b>



## Informazioni e prospetti inerenti i proventi e gli oneri del Rendiconto Gestionale

### 1.10 Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	1.343.996,39	1.316.777,03	27.219,36
Componenti negative	919.464,89	942.811,18	<b>-23.346,29</b>
<b>Risultato gestione tipica</b>	<b>424.531,50</b>	<b>373.965,85</b>	<b>50.565,65</b>

#### 1.10.1 Proventi

##### ❖ Proventi e ricavi da attività tipiche

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da contributi FUN ex art. 62 DLgs 117/2017	1.126.059,18	1.130.774,00	-4.714,82
Da contributi su progetti	89.739,67	79.550,54	10.189,13
Da contratti con enti pubblici	87.168,46	67.578,79	19.589,67
Da soci e associati	21.762,00	19.111,00	2.651,00
Da non soci	3.630,00	0	3.630,00
Altri proventi e ricavi	15.637,08	19.762,70	-4.125,62
<b>Totale</b>	<b>1.343.996,39</b>	<b>1.316.777,03</b>	<b>27.219,36</b>

<b>CONTRIBUTI FUN ex art. 62 DLgs 117/2017</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Contributi per servizi (con quota ammortamento)	1.126.059,18	1.130.774,00	-4.714,82
Contributi per Progettazione sociale ex accordo 23/06/2010	0,00	0,00	0,00
Contributi per Progetto Sud	Nulla da specificare		
<b>Totale</b>	<b>1.126.059,18</b>	<b>1.130.774,00</b>	<b>-4.714,82</b>

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)</b>	<b>1.121.078,00</b>
(-) Quota di risorse FUN (ex FSV) utilizzata per l'acquisto di beni in c/capitale (imputazione al fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV)	-2.343,62
(+) 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	7.324,80
(-) 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
<b>Totale contributi FUN ex art. 62 DLgs 117/2017</b>	<b>1.126.059,18</b>

Relativamente alle altre voci:

- **da contributi su progetti:**

<i>Oikos. Coltiviamo Comunità (Mantova)</i>	5.077,50
<i>Festa Volontariato (Cremona e Crema)</i>	8.975,80
<i>Festa Volontaria (Lodi)</i>	5.000,00
<i>Welfare Gioventù (Mantova)</i>	9.500,00
<i>Welfare Boomerang (Mantova)</i>	10.995,00
<i>Fare bene Comune (Pavia)</i>	4.800,00
<i>Progetto Milone 2.0 (Mantova)</i>	1.953,87
<i>Consorzio in rete di Pavia</i>	16.927,50
<i>Festival dei Diritti</i>	1.110,00
<i>Progetti Regionali</i>	25.400,00
<i>Totale</i>	89.739,67

- **da contratti con Enti Pubblici:**

<i>Comune di Cremona</i>	10.000,00
<i>Comune di Cremona per FDD</i>	450,00
<i>Ag.nazionale Giovani per SVE Cremona</i>	6.744,11
<i>Comune di Crema per FDD</i>	1.950,00
<i>Convenzioni con le Scuole di Lodi</i>	6.200,00
<i>Vari Comuni della provincia di Mantova</i>	54.017,35
<i>Regione Lombardia progetti Restart, Outsiders, FDD, Lunattiva</i>	4.057,00
<i>ATS Val Padana per Festa Volontariato Cremona</i>	1.500,00
<i>Istituto Cairoli Pavia per progetto PON</i>	2.250,00
<i>Totale</i>	87.167,46

- **da soci e associati:**

-Quote associative per un totale di € 21.762,00.

Per deliberazione del Direttivo di CSV Lombardia Sud, da gennaio 2019, la quota associativa è stata uniformata a 50 euro dopo un anno di transizione che ha consentito il passaggio graduale per renderla omogenea su tutto il territorio di riferimento

- **da non soci:**

Erogazioni liberali da persone fisiche e/o soggetti privati per € 3.630,00:

- Cassa padana BFF per Festa Volontariato Crema € 3.000,00
- Anffas Mantova € 500,00
- Polisportiva Levata € 50,00
- Privati € 80,00

- **altri proventi e ricavi:**

- € 9.593,72 Servizi con recupero costi o a pagamento e in particolare:

<i>Consulenze singole di sportello</i>	1.517,85
<i>Noleggi attivi utilizzo sale</i>	1.116,35
<i>Supporto grafico, pubblicità e promozione, di stampa, accompagnamento al Servizio Civile e alla contabilità, sensibilizzazione al primo soccorso</i>	6.959,52

- € 6.043,36 recupero costi e rimborsi

<i>Noleggi attivi per utilizzo sale ODV</i>	2.868,80
<i>Rimborsi spese da Coordinamenti</i>	2.924,13
<i>Rimborsi e recuperi vari</i>	246,60
<i>Arrotondamenti 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)**

<b>PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-19</b>	<b>Saldo al 31-12-18</b>	<b>Variazioni</b>
Promozione e sensibilizzazione	7.254,38	0	7.254,38
Orientamento	15.705,73	23.307,22	-7.601,49
Seminari e corsi per cittadini (vedi Formazione)	0,00	8.980,72	-8.980,72
Percorsi educativi e culturali	54.155,34	45.653,53	8.501,81
Cittadinanza attiva	38.875,60	49.401,31	-10.525,71
Co-progettazione eventi	90.148,29	86.784,14	3.364,15
Quota costi fissi	25.505,87	33.667,22	-8.161,35
<b>Totale</b>	<b>€ 231.645,21</b>	<b>€ 247.794,14</b>	<b>€ -16.148,93</b>

**Descrizione imputazione oneri per natura**

<b>PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12- 2019</b>	<b>Saldo al 31-12- 2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	1.843,59	2.158,47	-314,88
Servizi	45.721,43	45.042,22	679,21
Godimenti beni terzi	14.828,49	23.195,99	-8.367,50
Personale	166.923,24	172.695,41	-5.772,17
Ammortamenti	1.318,63	1.636,57	-317,94
Oneri diversi di gestione	1.102,43	3.065,48	-1.963,05
<b>Totale</b>	<b>€ 231.737,81</b>	<b>€ 247.794,14</b>	<b>-€ 16.056,33</b>

❖ **Oneri consulenza e assistenza**

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

<b>CONSULENZA E ASSISTENZA</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-19</b>	<b>Saldo al 31-12-18</b>	<b>Variazioni</b>
<i>Consulenze ad organizzazioni</i>	143.204,63	102.866,93	40.337,70
<i>Tutoring</i>	31.205,73	20.024,70	11.181,03
<i>Consulenze collettive</i>	38.842,76	64.389,95	-25.547,19
<i>Quota costi fissi</i>	28.568,02	24.750,55	3.817,47
<b>Totale</b>	<b>€ 241.821,14</b>	<b>€ 212.032,13</b>	<b>€ 29.789,01</b>

**Descrizione imputazione oneri per natura**

<b>CONSULENZA E ASSISTENZA</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	841,94	1.141,55	-299,61
Servizi	20.984,19	21.659,90	-675,71
Godimenti beni terzi	10.066,70	7.153,91	2.912,79
Personale	207.808,78	179.932,68	27.876,10
Ammortamenti	1.538,30	1.727,50	-189,20
Oneri diversi di gestione	581,23	416,59	164,64
<b>Totale</b>	<b>€ 241.821,14</b>	<b>€ 212.032,13</b>	<b>€ 29.789,01</b>

❖ **Oneri formazione**

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

<b>FORMAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
<i>Formazione e rielaborazione delle esperienze</i>	47.310,70	53.458,26	-6.147,56
<i>Quota costi fissi</i>	6.183,65	7.664,31	-1.480,66
<b>Totale</b>	<b>€ 53.494,35</b>	<b>€ 61.122,57</b>	<b>€ -7.628,22</b>

**Descrizione imputazione oneri per natura**

<b>FORMAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	180,66	360,45	-179,79
Servizi	3.375,76	5.566,43	-2.190,67
Godimenti beni terzi	2.215,01	2.202,28	12,73
Personale	47.310,70	52.316,34	-5.005,64
Ammortamenti	329,66	545,53	-215,87
Oneri diversi di gestione	82,56	131,54	-48,98
<b>Totale</b>	<b>€ 53.494,35</b>	<b>€ 61.122,57</b>	<b>-€ 7.628,22</b>

❖ **Oneri informazione e comunicazione**

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

<b>INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
<i>Comunicazione della cultura del volontariato</i>	57.798,61	57.714,16	84,45
<i>Comunicazione per le organizzazioni (vedi Consulenza)</i>	0,00	25.302,74	- 25.302,74
<i>Progetto regionale comunicazione (vedi supporto generale)</i>	0,00	11.902,18	- 11.902,18
<i>Quota costi fissi</i>	11.408,19	12.959,44	- 1.551,25
<b>Totale</b>	<b>€ 69.206,80</b>	<b>€ 107.878,52</b>	<b>€ -38.671,72</b>

**Descrizione imputazione oneri per natura**

<b>INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	804,24	1.211,25	-407,01
Servizi	6.613,99	7.575,05	-961,06
Godimenti beni terzi	4.118,91	3.670,50	448,41
Personale	56.936,94	93.488,06	-36.551,12
Ammortamenti	585,97	909,20	-323,23
Oneri diversi di gestione	146,75	1.024,46	-877,71
<b>Totale</b>	<b>€ 69.206,80</b>	<b>€ 107.878,52</b>	<b>-€ 38.671,72</b>



❖ **Oneri ricerca e documentazione**

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

<b>RICERCA E DOCUMENTAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
<i>Documentazione e valorizzazione del patrimonio informativo</i>	11.550,29	17.291,38	-5.741,09
<i>Progetto regionale riforma (vedi supporto generale)</i>	0	4.124,20	-4.124,20
<i>Quota costi fissi</i>	1.395,71	2.554,82	-1.159,11
<b>Totale</b>	<b>€ 12.946,00</b>	<b>€ 23.970,40</b>	<b>€ -11.024,40</b>

**Descrizione imputazione oneri per natura**

<b>RICERCA E DOCUMENTAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	40,21	178,27	-138,06
Servizi	1.681,39	2.564,09	-882,70
Godimenti beni terzi	512,20	734,10	-221,90
Personale	10.620,54	20.268,24	-9.647,70
Ammortamenti	73,32	181,85	-108,53
Oneri diversi di gestione	18,34	43,86	-25,52
<b>Totale</b>	<b>€ 12.946,00</b>	<b>€ 23.970,41</b>	<b>-€ 11.024,41</b>

❖ **Oneri progettazione sociale**

<b>PROGETTAZIONE SOCIALE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	120,68	360,45	-239,77
Servizi	2.254,10	4.424,51	-2.170,41
Godimenti beni terzi	1.536,54	2.202,28	-665,74
Personale	37.982,18	38.178,03	-195,85
Ammortamenti	219,66	545,53	-325,87
Oneri diversi di gestione	55,03	131,54	-76,51
<b>Totale</b>	<b>€ 42.168,19</b>	<b>€ 45.842,34</b>	<b>-€ 3.674,15</b>

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

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

❖ **Oneri animazione territoriale**

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

<b>ANIMAZIONE TERRITORIALE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
<i>Reti territoriali</i>	66.822,57	53.375,72	13.446,85
<i>Reti tematiche</i>	83.726,27	84.316,93	-590,66
<i>Welfare in azione</i>	87.720,83	54.504,78	33.216,05
<i>Quota costi fissi</i>	27.240,29	38.745,73	-11.505,44
<b>Totale</b>	<b>€ 265.509,96</b>	<b>€ 230.943,16</b>	<b>€ 34.566,80</b>

**Descrizione imputazione oneri per natura**

<b>ANIMAZIONE TERRITORIALE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	801,88	1.174,01	-372,13
Servizi	36.544,75	28.858,63	7.686,12
Godimenti beni terzi	9.620,87	6.681,86	2.939,01
Personale	216.710,66	192.197,43	24.513,23
Ammortamenti	1.464,93	1.636,58	-171,65
Oneri diversi di gestione	366,87	394,65	-27,78
<b>Totale</b>	<b>€ 265.509,96</b>	<b>€ 230.943,16</b>	<b>€ 34.566,80</b>

❖ **Oneri supporto logistico**

**Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)**

<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
<i>Messa A Disposizione Di Attrezzature Spazi E Aule</i>	1.882,54	11.950,56	-10.068,02
<i>Quota costi fissi</i>	698,1	1.277,35	-579,25
<b>Totale</b>	<b>2.580,64</b>	<b>€ 13.227,91</b>	<b>€ -10.647,27</b>

**Descrizione imputazione oneri per natura**

<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	20,12	60,08	-39,96
Servizi	375,91	737,38	-361,47
Godimenti beni terzi	256,21	367,04	-110,83
Personale	1.882,54	11.950,56	-10.068,02
Ammortamenti	36,69	90,92	-54,23
Oneri diversi di gestione	9,17	21,93	-12,76
<b>Totale</b>	<b>€ 2.580,64</b>	<b>€ 13.227,91</b>	<b>-€ 10.647,27</b>

❖ **Oneri funzionamento sportelli operativi**

<b>SPORTELLI OPERATIVI E/O DELEGAZIONI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-n</b>	<b>Saldo al 31-12-n-1</b>	<b>Variazioni</b>
-----	0,00	0,00	0,00
-----	0,00	0,00	0,00
-----	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

<b>SPORTELLI E/O DELEGAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-n</b>	<b>Saldo al 31-12-n-1</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	0,00	0,00	0,00
Servizi	0,00	0,00	0,00
Godimenti beni terzi	0,00	0,00	0,00
Personale	0,00	0,00	0,00
Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

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

<b>ALTRE ATTIVITÀ TIPICHE DELL'ENTE GESTORE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-n</b>	<b>Saldo al 31-12-n-1</b>	<b>Variazioni</b>
-----	0,00	0,00	0,00
-----	0,00	0,00	0,00
-----	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

**1.11 - Gestione promozionale e raccolta fondi**

<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-n</b>	<b>Saldo al 31-12-n-1</b>	<b>Variazioni</b>
Componenti positive	0,00	0,00	0,00
Componenti negative	0,00	0,00	0,00
<b>Risultato gestione promozionale e raccolta fondi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-n</b>	<b>Saldo al 31-12-n-1</b>	<b>Variazioni</b>
Raccolta xxx	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-n</b>	<b>Saldo al 31-12-n-1</b>	<b>Variazioni</b>
Raccolta xxx	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Descrizione imputazione oneri per natura**

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

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

<b>TABELLA DI RACCORDO PER RACCOLTE FONDI A CAVALLO DI PIÙ ANNI SOCIALI</b>					
<b>Raccolta Fondi</b>	<b>Oneri sostenuti nell'anno sociale precedente</b>	<b>Oneri sostenuti nell'anno sociale n</b>	<b>Totale Oneri sostenuti</b>	<b>Proventi</b>	<b>Risultato</b>
raccolta X					
raccolta Y					
...					
<b>TOTALE</b>	-	-	-	-	-

## 1.12 Gestione accessoria

Dal 2015 sono stati applicati nuovi criteri di classificazione.

Tutte le attività di CSV Lombardia Sud già dal suo avvio sono state classificate nelle attività tipiche perché, con riferimento alla mission statutaria, per scelta strategica e operativa il Centro svolge solo servizi ascrivibili alle attività istituzionali

Questa parte risulterà quindi a valore 0.

<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-n</b>	<b>Saldo al 31-12-n-1</b>	<b>Variazioni</b>
Componenti positive	0,00	0,00	0,00
Componenti negative	0,00	0,00	0,00
<b>Risultato gestione accessoria</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### ❖ Proventi della gestione accessoria:

<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-n</b>	<b>Saldo al 31-12-n-1</b>	<b>Variazioni</b>
Da gestione commerciale accessorie			
Da contratti con enti pubblici			
Da soci ed associati			
Da non soci			
Altri proventi e ricavi			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



❖ **Oneri della gestione accessoria:**

**Descrizione imputazione oneri per natura**

<b>GESTIONE ACCESSORIA</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-n</b>	<b>Saldo al 31-12-n-1</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti			
Servizi			
Godimenti beni terzi			
Personale			
Ammortamenti			
Oneri diversi di gestione			
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>

**1.13 Gestione finanziaria e patrimoniale**

<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Componenti positive	1.863,35	1781,05	82,30
Componenti negative	1.415,05	2262,29	-847,24
<b>Risultato gestione finanziaria e patrimoniale</b>	<b>448,30</b>	<b>-481,24</b>	<b>929,54</b>

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

<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Da rapporti bancari	200,63	262,63	-62,00
Da altri investimenti finanziari			
Da patrimonio edilizio			
Da altri beni patrimoniali	1.662,72	1.518,42	144,30
<b>Totale</b>	<b>1.863,35</b>	<b>1.781,05</b>	<b>82,30</b>

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 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Su rapporti bancari	1.415,05	2.262,29	-847,24
Su prestiti			
Da patrimonio edilizio			
Da altri beni patrimoniali			
<b>Totale</b>	<b>1.415,05</b>	<b>2.262,29</b>	<b>-847,24</b>

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

Da rilevare che le scelte operate hanno comunque generato una riduzione degli oneri.

### 1.14 Gestione straordinaria

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	13.997,34	3.848,69	10.148,65
Componenti negative	5.019,72	6.744,1	-1.724,38
<b>Risultato gestione straordinaria</b>	<b>8.977,62</b>	<b>-2.895,41</b>	<b>11.873,03</b>

❖ **Componenti positive della gestione straordinaria:**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da attività finanziarie			
Da attività immobiliari			
Da altre attività	13.997,34	3.848,69	10.148,65
<b>Totale</b>	<b>-13.997,34</b>	<b>-3.848,69</b>	<b>-10148,65</b>

❖ **Componenti negative della gestione straordinaria:**

<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Da attività finanziarie			
Da attività immobiliari			
Da altre attività	5.019,72	6.744,10	-1.724,38
<b>Totale</b>	<b>-5.019,72</b>	<b>-6.744,10</b>	<b>1.724,38</b>

### 1.15 Oneri di Supporto generale

<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
<b>433.957,42</b>	<b>370.589,20</b>	<b>63.368,22</b>

Dettaglio

<b>ACQUISTI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Cancelleria e stampati	479,92	1.036,46	-556,54
Materiale di consumo	482,07	294,99	187,08
Altri acquisti	0	214,97	-214,97
<b>Totale</b>	<b>€ 961,99</b>	<b>€ 1.546,42</b>	<b>-€ 584,43</b>

<b>SERVIZI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Consulenze e servizi professionali	21.029,31	16.294,40	4.734,91
Utenze	12.072,25	9.719,51	2.352,74
Manutenzioni e riparazioni	959,5	835,04	124,46
Canoni di assistenza	2.134,05	1.266,04	868,01
Postali e valori bollati	183	302,85	-119,85
Assicurazioni obbligatorie	2.625,39	2.854,79	-229,40
Altre Assicurazioni	606,49	690,56	-84,07
Spese di pulizia	2.792,61	2.529,07	263,54
Elaborazioni grafiche e stampe	86,6	248,33	-161,73
Spese di rappresentanza	3.052,47	4.091,69	-1.039,22
Altre spese per servizi	0	15,49	-15,49
<b>Totale</b>	<b>€ 45.541,67</b>	<b>€ 38.847,77</b>	<b>€ 6.693,90</b>

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

<b>GODIMENTO BENI TERZI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Affitti passivi	6.757,39	5.949,84	807,55
Noleggi passivi	3276,93	829,16	2447,77
Altre spese godimento beni di terzi	1560,53	562	998,53
<b>Totale</b>	<b>€ 11.594,85</b>	<b>€ 7.341,00</b>	<b>€ 4.253,85</b>

<b>PERSONALE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Retribuzioni lorde	157.346,89	126.999,78	30.347,11
Inps dipendenti	48.003,07	38.621,98	9.381,09
Inail	543,42	0	543,42
Quota TFR	12.775,87	10.383,65	2.392,22
Buoni pasto dipendenti	4.497,27	4.385,41	111,86
Rimborso spese dipendenti	7.828,68	8.106,12	-277,44
Altri costi del personale	558,00	1.798,00	-1.240,00
<b>Totale</b>	<b>€ 231.553,20</b>	<b>€ 190.294,94</b>	<b>€ 41.258,26</b>

<b>AMMORTAMENTI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Ammortamento beni immateriali			
Ammortamento beni materiali	1.757,64	1.818,38	-60,74
<b>Totale</b>	<b>€ 1.757,64</b>	<b>€ 1.818,38</b>	<b>-€ 60,74</b>

<b>ALTRI ONERI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2019</b>	<b>Saldo al 31-12-2018</b>	<b>Variazioni</b>
Multe e ammende	1.207,81	80,80	1.127,01
Tasse e Servizi Locali	440,27	1.286,77	-846,50
Abbuoni passivi	1,44	0,80	0,64
Altri oneri di gestione dell'area	0,00	52,00	-52,00
Accantonamenti	47.046,38	79.040,75	-31.994,37
Contributo istituzionale coordinamenti CSV	61.659,28	20.362,05	41.297,23
Rimborsi spese volontari	0,00	35,00	-35,00
Rimborsi Consiglieri	7.086,76	6.166,52	920,24
Ires	225,00	214,00	11,00
Irap	24.848,00	23.502,00	1.346,00
Altre imposte e tasse	33,13	0,00	33,13
<b>Totale</b>	<b>€ 142.548,07</b>	<b>€ 130.740,69</b>	<b>€ 11.807,38</b>

## Informazioni inerenti il “Prospetto di sintesi attività CSV”

### 1.16 Proventi

#### ❖ **Attribuzione su programmazione annuale**

L'attribuzione delle risorse sulla programmazione 2019, a partire dall'assegnazione complessiva ai CSV lombardi, è stata definita con delibera dell'Assemblea dei soci del 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.

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Proventi da contributi FUN ex art. 62 DLgs 117/2017-rinvenibili dal Rendiconto Gestionale	1.126.059,18
(-) 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	2.343,62
(-) utilizzo della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	7.324,80
<b>Totale attribuzione su programma annuale</b>	<b>€ 1.121.078,00</b>

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

	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Proventi finanziari su risorse del FSV o perequativi</b>	Da rapporti bancari	200,63
	Da altre attività	1.662,72
TOTALE		1.863,35
<b>Proventi patrimoniali su risorse del FSV o perequativi</b>		
TOTALE		
<b>Proventi straordinari su risorse del FSV o perequativi</b>	Da altre attività	13.997,34
TOTALE		13.997,34
<b>TOTALE</b>		<b>14.860,69</b>

-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 sopravvenienze per le quali l'origine della componente attiva non rientra nella gestione ordinaria dell'impresa. A questa voce afferiscono rilevazioni di errori di fatto o valutazioni di poste di bilancio e relative imposte attinenti esercizi precedenti. Tali errori possono essere meramente di calcolo o anche derivanti dall'applicazione di principi contabili, sviste e misurazioni.

❖ **Funzionamento Co.Ge.**

Nulla da specificare



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

DESCRIZIONE	In "Fondo Completamento azioni" al 31.12.n.1	Oneri per le azioni elettrificate attuate nell'anno	Risorse allozionalmente rivenute 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	+			
<b>TOTALE</b>				

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

Nulla da specificare

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

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>	<b>Note</b>
<i>Oikos. Coltiviamo Comunità (Mantova)</i>	5.077,50	
<i>Festa Volontariato (Cremona e Crema)</i>	8.975,80	
<i>Festa Volontaria (Lodi)</i>	5.000,00	
<i>Welfare Gioventù (Mantova)</i>	9.500,00	
<i>Welfare Boomerang (Mantova)</i>	10.995,00	
<i>Fare bene Comune (Pavia)</i>	4.800,00	
<i>Progetto Milone 2.0 (Mantova)</i>	1.953,87	
<i>Consorzio in rete di Pavia</i>	16.927,50	
<i>Festival dei Diritti</i>	1.110,00	
<i>Progetti Regionali</i>	25.400,00	
<i>Comune di Cremona</i>	10.000,00	
<i>Comune di Cremona per FDD</i>	450	
<i>Ag.nazionale Giovani per SVE Cremona</i>	6.744,11	
<i>Comune di Crema per FDD</i>	1.950,00	
<i>Convenzioni con le Scuole di Lodi</i>	6.200,00	
<i>Vari Comuni della provincia di Mantova</i>	54.017,35	
<i>Regione Lombardia progetti Restart, Outsiders, FDD, Lunattiva</i>	4.057,00	
<i>ATS Val Padana per Festa Volontariato Cremona</i>	1.500,00	
<i>Istituto Cairoli Pavia per progetto PON</i>	2.250,00	
<i>Quote associative</i>	21.762,00	
<i>Donazioni</i>	3.630,00	
<i>Servizi a pagamento</i>	9.593,72	
<i>Recuperi e rimborsi</i>	6.043,36	
<b>TOTALE</b>	<b>217.937,21</b>	

## 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.

	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Acquisti</b>	Cancelleria e stampati	479,92
	Materiale di consumo	482,07
	Altri acquisti	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>961,99</b>
<b>Servizi</b>	Consulenze e servizi professionali	21.029,31
	Utenze	12.072,25
	Manutenzioni e riparazioni	959,50
	Canoni di assistenza	2.134,05
	Postali e valori bollati	183,00
	Assicurazioni obbligatorie	2.625,39
	Altre Assicurazioni	606,49
	Spese di pulizia	2.792,61
	Elaborazioni grafiche e stampe	86,60
	Spese di rappresentanza	3.052,47
	Altre spese per servizi	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>45.541,67</b>
<b>Godimento beni terzi</b>	Affitti passivi	6.757,39
	Noleggi passivi	3.276,93
	Spese condominiali	1.560,53
<b>TOTALE</b>		<b>11.594,85</b>
<b>Personale</b>	Retribuzioni lorde	157.346,89
	Inps dipendenti	48.003,07
	Inail	543,42
	Quota TFR	12.775,87
	Buoni pasto dipendenti	4.497,27
	Rimborso spese dipendenti	7.828,68
	Altri costi del personale	558,00
<b>TOTALE</b>		<b>231.553,20</b>
<b>Altri oneri</b>	Abbuoni passivi	1,44
	Accantonamenti	47.046,38
	Contributo istituzionale Coordinamenti CSV	61.659,28
	Irap	24.848,00
	Ires	225,00
	Multe e ammende	1.207,81

	Rimborsi consiglieri	7.086,76
	Rimborsi volontari	0,00
	Tasse e servizi locali	440,27
	Altre imposte e tasse	33,13
<b>TOTALE</b>		<b>142.548,07</b>
<b>TOTALE</b>		<b>432.199,78</b>

❖ **Oneri finanziari-patrimoniali-straordinari**

	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Oneri finanziari</b>	Su rapporti bancari	1.415,05
<b>TOTALE</b>		
<b>Oneri patrimoniali</b>		
<b>TOTALE</b>		
<b>Oneri straordinari</b>	Da altre attività	5.019,22
<b>TOTALE</b>		
<b>TOTALE</b>		<b>6.434,27</b>

❖ **Oneri per attività di missione**

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

❖ **Acquisti beni c/capitale**

<b>Nuovi beni in c/capitale acquistati nell'anno</b>	<b>Importo</b>	Di cui destinati al supporto generale	Di cui destinati alle attività di missione
n. 1 Notebook Dell N1DX1 Vostro 5390 da 13,3" Intel Core I5 ssd da 256 n. 2 NB ACER ex 215-51 nx.efret.001 15.6"	2.343,62		2.343,62
<b>TOTALE</b>	<b>2.343,62</b>	<b>0,00</b>	<b>2.343,62</b>

N.B. come già anticipato nella sezione Immobilizzazioni materiali, nel corso del 2019 è proseguito gradualmente il rinnovamento delle strumentazioni obsolete di alcune sedi, non adeguate alle nuove necessità e all'esigenza di operare anche in connessione a distanza tra le sedi, dovendo anche provvedere a sostituzioni d'urgenza per guasti non diversamente rimediabili.

### 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'

<b>ENTRATE</b>	
1	Disponibilità residue da anni precedenti
2	Attribuzione su programmazione annuale
3	Altre entrate nell'anno
<b>TOTALE ENTRATE</b>	
<b>USCITE</b>	
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
<b>TOTALE USCITE</b>	
12	Disponibilità residue (a nuovo)
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	

## 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	841,94	180,66	804,24	40,21	120,68	801,88	20,12	1.843,59	0	0	961,99	0	5.615,31
Servizi	20.984,19	3.375,76	6.613,99	1.681,39	2.254,10	36.544,75	375,91	45.721,43	0	0	45.541,67	0	163.093,19
Godimenti benefici terzi	10.066,70	2.215,01	4.118,91	512,2	1.536,54	9.620,87	256,21	14.828,49	0	0	11.594,85	0	54.749,78
Personale	207.808,78	47.310,70	56.936,94	10.620,54	37.982,18	216.710,66	1.882,54	166.923,24	0	0	231.553,20	0	977.728,78
Ammortamenti	1.538,30	329,66	585,97	73,32	219,66	1.464,93	36,69	1.318,63	0	0	1.757,64	0	7.324,80
Oneri diversi di gestione	581,23	82,56	146,75	18,34	55,03	366,87	9,17	1.102,43	0	0	142.548,07	0	120.256,07
	<b>€ 241.821,14</b>	<b>€ 53.494,35</b>	<b>€ 69.206,80</b>	<b>€ 12.946,00</b>	<b>€ 42.168,19</b>	<b>€ 265.509,96</b>	<b>€ 2.580,64</b>	<b>€ 231.737,81</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>0</b>	<b>433.957,42</b>	<b>0</b>	<b>1.353.422,31</b>

❖ **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%	36.033,33	3.963,67		32.069,66	
PA	Quadro	Indeterminato	100%	69.390,04	9.020,71		60.369,33	
MC	3	Indeterminato	100%	39.136,75			39.136,75	
EV*	2	Indeterminato	75%	28.120,87	4.780,55		23.340,32	
FM	1 Livello	Indeterminato	90%	44.944,88			44.944,88	
CA	2	Indeterminato	50%	20.563,72			20.563,72	
CB	3	Indeterminato	75%	26.526,42	26.526,42		0,00	
SF**	2	Indeterminato	80%	29.717,53			29.717,53	
CM	2	Indeterminato	85%	36.352,60	2.503,56		33.849,04	
FM	1	Indeterminato	100%	63.574,05	8.264,63		55.309,42	
LM	2	Indeterminato	60%	25.801,72	9.804,65		15.997,07	
SR	3	Indeterminato	50%	18.310,16			18.310,16	
MR***	3	Indeterminato	80%	34.081,93	34.081,93		0,00	
FB	1	Indeterminato	100%	53.774,79	6.990,72		46.784,07	
GC	3	Indeterminato	90%	30.155,88			30.155,88	
RD	2	Indeterminato	70%	28.818,94	5.187,41		23.631,53	
GF****	3	Indeterminato	50%	6.044,92			6.044,92	
AM*****	Quadro	Indeterminato	90%	37653,85	4.518,46		33.135,39	
MP	2	Indeterminato	100%	45.337,68	4.080,39		41.257,29	
MA	1	Indeterminato	90%	41.725,99			41.725,99	
EB	4	Indeterminato	60%	20.599,56			20.599,56	
DB	2	Indeterminato	62,50%	24.458,35			24.458,35	
MG	2	Indeterminato	40%	15.988,57			15.988,57	
EM	5	Indeterminato	40%	12.359,15	12.359,15		0,00	
MN	2	Indeterminato	90%	32.276,44	30.303,77		1.972,67	
PR	Quadro	Indeterminato	100%	68.679,56	51.509,67		17.169,89	
LT	1	Indeterminato	90%	43.396,06	4.773,57		38.622,49	
<b>TOTALE</b>				<b>€ 933.823,74</b>	<b>€ 218.669,25</b>		<b>€ 715.154,49</b>	

\*Dal 01/01/2019 passa da 40 a 30 ore settimanali

\*\* Dal 01/10/19 passa da 28 a 32 ore settimanali

\*\*\*Dal 01/04/19 passa da 34 a 38 ore settimanali

\*\*\*\*Dal 12/04/2019 dimissioni

\*\*\*\*\*Dal 01/06/2019 rientro da aspettativa per cariche elettive

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

<b>TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (LIBERI PROFESSIONISTI)</b>			
<b>Collaboratore</b>	<b>Costo complessivo annuale</b>	<b>Oneri di supporto generale</b>	<b>Oneri da Attività tipica</b>
S.V.	14.000,00		14.000,00
M.F.	5.598,90	3.933,28	1.665,62
Servizio paghe	4.899,16	4.899,16	
Consulenza bilancio	1.714,47	1.714,47	
<b>TOTALE</b>	<b>26.212,53</b>	<b>10.546,91</b>	<b>15.665,62</b>

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

CSV Lombardia Sud ha beneficiato nel 2019 di alcune prestazioni volontarie e in particolare:

- un volontario presso lo sportello di Vigevano
- due volontari presso la sede di Mantova

❖ **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