



Centro di Servizio  
per il Volontariato



**BILANCIO**

**CONSUNTIVO**

**2 0 1 9**





# Bilancio consuntivo CSV Lazio 2019

## INDICE

STATO PATRIMONIALE.....	2
RENDICONTO GESTIONALE.....	4
NOTA INTEGRATIVA 2019 .....	6
Premessa .....	7
Ruolo e funzione dei CSV .....	7
Stato Patrimoniale - Attivo.....	10
Stato patrimoniale - Passivo.....	15
Rendiconto Gestionale.....	19
Confronto con Preventivo 2019 .....	28
Prospetto di sintesi attività CSV .....	29

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2019	2018	variazioni
<b>A) Quote associative ancora da versare</b>			
<b>Immobilizzazioni (al netto dei fondi di ammortamento)</b>			
<b>I - Immateriali</b>			
<b>II - Materiali</b>			
<b>III - Finanziarie</b>	-		
- altri titoli			-
<b>B) Totale Immobilizzazioni</b>	-		-
<b>Attivo circolante</b>			
<b>I - Rimanenze</b>			
<b>II - Crediti</b>			
1) verso Clienti			
2) verso Altri	267.698	239.153	28.545
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	177.217	148.672	28.545
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	90.481	90.481	
<b>Totale Crediti</b>	<b>267.698</b>	<b>239.153</b>	<b>28.545</b>
<b>III - Attività finanziarie non immobilizzate</b>	<b>1.062</b>	<b>1.035</b>	<b>27</b>
<b>IV - Disponibilità Liquide</b>			
1) depositi bancari e postali	4.559.481	4.892.454	- 332.973
2) assegni			
3) denaro e valori in cassa	8.225	8.323	- 98
<b>Totale Disponibilità liquide</b>	<b>4.567.705</b>	<b>4.900.777</b>	<b>- 333.071</b>
<b>C) Totale Attivo Circolante</b>	<b>4.836.465</b>	<b>5.140.965</b>	<b>- 304.500</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>3.184</b>		<b>3.184</b>
Ratei attivi			
Risconti attivi	3.184		
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>4.839.649</b>	<b>5.140.965</b>	<b>- 301.316</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>variazioni</b>
<b>A) Patrimonio Netto</b>			
<b>I - Fondo di dotazione dell'Ente</b>	114.203	114.203	-
<b>II - Patrimonio Vincolato</b>			
1) Fondi vincolati destinati da Terzi			
2) Fondi Vincolati per decisione degli organi statutari			
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV			
<b>III - Patrimonio Libero dell'Ente Gestore</b>			
1) Risultato gestionale esercizio in corso			
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti			
3) Riserve Statutarie			
<b>Totale Patrimonio Netto (A)</b>	<b>114.203</b>	<b>114.203</b>	
<b>B) Fondi per rischi ed oneri futuri</b>			
<b>I - Fondi Vincolati alle Funzioni del CSV</b>			
1) Fondo per completamento azioni	2.225.877	2.987.540	- 761.663
2) Fondi risorse in attesa di destinazione			
3) Fondo Rischi	498.566	385.979	112.587
<b>II - Altri Fondi</b>			
<b>Totale Fondi per rischi ed oneri futuri (B)</b>	<b>2.724.443</b>	<b>3.373.520</b>	<b>- 649.077</b>
<b>C) Fondi trattamento di fine rapporto lavoro subordinato</b>	<b>1.107.182</b>	<b>1.012.277</b>	<b>94.905</b>
<b>D) Debiti</b>			
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97			
2) debiti verso banche			
3) debiti verso altri finanziatori	88.857	65.207	23.650
4) acconti			
5) debiti verso fornitori	381.401	288.577	92.824
6) debiti tributari	59.719	25.799	33.920
7) debiti verso istituti di previdenza e di sic. Sociale	73.761	40.904	32.858
8) altri debiti	128.487	54.697	73.790
<b>Totale Debiti (D)</b>	<b>732.225</b>	<b>475.184</b>	<b>257.041</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>161.597</b>	<b>165.782</b>	<b>- 4.185</b>
9) ratei passivi	161.597	165.276	- 3.679
10) risconti passivi		506	- 506
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>4.839.649</b>	<b>5.140.965</b>	<b>- 301.316</b>

# RENDICONTO GESTIONALE

## Prospetto sintetico 2019

ONERI	2019	2018	variazioni	PROVENTI E RICAVI	2019	2018	variazioni
<b>1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA</b>	<b>2.943.000</b>	<b>3.215.383</b>	- <b>272.383</b>	<b>1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE</b>	<b>3.936.101</b>	<b>4.173.598</b>	- <b>237.497</b>
1.1) Da Gestione CSV	2.743.562	2.888.038	- 144.476	1.1) da contributi FUN ex art. 62D.Lgs. N. 117/2017	3.736.663	3.847.597	- 110.934
1) Promozione del volontariato	343.249	367.823	- 24.573	1) Contributi per Servizi	3.736.663	3.847.597	- 110.934
2) Consulenza e assistenza	329.480	423.024	- 93.544	a) Attribuzioni su anno corrente	3.321.795	3.286.324	35.472
3) Formazione	301.820	321.916	- 20.096	b) Risorse vincolate complet. azioni da anni precedenti	414.868	561.273	
4) Informazione e comunicazione	251.038	306.364	- 55.326	c) Risorse non vincolate da anni precedenti			
5) Ricerca e Documentazione	103.292	112.241	- 8.949	2) Contributi per progettazione sociale			
6) Progettazione Sociale	-	-		3) Contributi per progetto Sud			
7) Animazione territoriale	31.654	65.725	- 34.071	<b>1.2) da contributi su progetti</b>	<b>193.438</b>	<b>313.305</b>	- <b>119.867</b>
8) Supporto logistico	-	-		<b>1.3) da contratti con Enti Pubblici</b>	<b>6.000</b>	<b>12.696</b>	- <b>6.696</b>
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	1.383.029	1.290.946	92.083	<b>1.4) da soci ed associati</b>			
1.2) Da altre attività tipiche dell'Ente Gestore	199.438	327.345	- 127.907	<b>1.5) da non soci</b>			
<b>2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI</b>	-	-	-	<b>2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI</b>			
<b>3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE</b>	-	-	-	<b>3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE</b>			
<b>4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	<b>2.992</b>	<b>4.514</b>	- <b>1.523</b>	<b>4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	<b>18.058</b>	<b>6.114</b>	<b>11.944</b>
4.1) Su rapporti bancari	2.992	4.514	- 1.523	4.1) Da rapporti bancari	4.362	6.114	
<b>5) ONERI STRAORDINARI</b>	<b>167.622</b>	<b>429.183</b>	- <b>261.561</b>	4.2) Da altri investimenti finanziari	13.531		
5.3) Da altre attività	167.622	429.183	- 261.561	4.4) Da altro	165		
<b>6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	<b>864.556</b>	<b>884.590</b>	- <b>20.035</b>	<b>5) PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>24.010</b>	<b>353.958</b>	- <b>329.949</b>
Acquisti	16.317	18.362	- 2.045	5.3) Da altre attività	24.010	353.958	
Servizi	304.166	331.000	- 26.834	<b>TOTALE PROVENTI E RICAVI</b>	<b>3.978.169</b>	<b>4.533.671</b>	- <b>555.502</b>
Godimento beni di terzi	194.109	177.887	16.223				
Personale	229.763	236.358	- 6.595				
Investimenti - Ammortamenti	14.101	23.743	- 9.642				
Altri Oneri	106.100	97.241	8.859				
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>3.978.169</b>	<b>4.533.671</b>	- <b>555.501</b>				
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>							
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>3.978.169</b>	<b>4.533.671</b>	- <b>555.501</b>				

## Prospetto dettagliato Costi 2019

ONERI	2019	2018	variazioni
<b>1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA</b>	<b>2.943.000</b>	<b>3.215.383</b>	<b>- 272.383</b>
<b>1.1) Da Gestione CSV</b>	<b>2.743.562</b>	<b>2.888.038</b>	<b>- 144.476</b>
1) Promozione del volontariato	343.249	367.823	- 24.573
Acquisti	2.396	115	- 2.281
Servizi	71.775	122.352	- 50.576
Godimento beni di terzi	17.884	3.562	- 14.322
Personale	234.600	226.724	- 7.876
Altri Oneri	16.594	15.070	- 1.525
2) Consulenza e assistenza	329.480	423.024	- 93.544
Servizi	294.348	300.627	- 6.279
Godimento beni di terzi	3.106		- 3.106
Personale	30.266	115.377	- 85.111
Altri Oneri	1.760	7.020	- 5.260
3) Formazione	301.820	321.916	- 20.096
Acquisti	172	543	- 371
Servizi	178.697	218.132	- 39.435
Godimento beni di terzi	2.137		- 2.137
Personale	106.428	79.321	- 27.108
Altri Oneri	14.386	23.920	- 9.534
4) Informazione e comunicazione	251.038	306.364	- 55.326
Servizi	143.951	152.737	- 8.786
Personale	103.091	148.440	- 45.348
Altri Oneri	3.995	5.187	- 1.192
5) Ricerca e Documentazione	103.292	112.241	- 8.949
Acquisti	1.630	1.094	- 535
Servizi	12.806	23.376	- 10.569
Godimento beni di terzi	16.734	16.684	- 50
Personale	69.826	65.056	- 4.771
Altri Oneri	2.296	6.031	- 3.735
6) Progettazione Sociale	-	-	-
7) Animazione territoriale	31.654	65.725	- 34.071
Acquisti	125		- 125
Servizi	30.140	44.471	- 14.330
Personale		19.026	- 19.026
Altri Oneri	1.388	2.228	- 840
8) Supporto logistico	-	-	-
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	1.383.029	1.290.946	- 92.083
Acquisti	8.696	21.065	- 12.369
Servizi	84.213	103.113	- 18.900
Godimento beni di terzi	139.895	142.033	- 2.138
Personale	1.096.392	970.094	- 126.298
Investimenti - Ammortamenti	549	-	- 549
Altri Oneri	53.284	54.642	- 1.358
<b>1.2) Da altre attività tipiche dell'Ente Gestore</b>	<b>199.438</b>	<b>327.345</b>	<b>- 127.907</b>
Acquisti	3.315	1.728	- 1.587
Servizi	95.003	139.078	- 44.075
Godimento beni di terzi	549	820	- 271
Personale	50.645	100.061	- 49.416
Altri Oneri	49.926	85.658	- 35.731
<b>2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	<b>2.992</b>	<b>4.514</b>	<b>- 1.523</b>
4.1) Su rapporti bancari	2.992	4.514	- 1.523
<b>5) ONERI STRAORDINARI</b>	<b>167.622</b>	<b>429.183</b>	<b>- 261.561</b>
5.3) Da altre attività	167.622	429.183	- 261.561
<b>6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	<b>864.556</b>	<b>884.590</b>	<b>- 20.035</b>
Acquisti	16.317	18.362	- 2.045
Servizi	304.166	331.000	- 26.834
Godimento beni di terzi	194.109	177.887	- 16.223
Personale	229.763	236.358	- 6.595
Investimenti - Ammortamenti	14.101	23.743	- 9.642
Altri Oneri	106.100	97.241	- 8.859
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>3.978.169</b>	<b>4.533.671</b>	<b>- 555.501</b>
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>			
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>3.978.169</b>	<b>4.533.671</b>	<b>- 555.501</b>

# **NOTA INTEGRATIVA 2019**

## Premessa

Il bilancio che viene sottoposto all'attenzione dei soci è quello dell'associazione CSV Lazio al 31 dicembre 2019.

CSV Lazio nasce il 01/01/2019 dalla fusione per incorporazione tra le associazioni *CESV - Centro Servizi per il Volontariato* e *SPES - Associazione promozione e solidarietà* entrambe accreditate come enti gestori dei Centri di Servizio per il Volontariato nella regione Lazio.

Nel prospettico e dinamico mutamento del quadro normativo, concretizzatosi con la pubblicazione del Codice del Terzo Settore, CESV e SPES avevano già valutato l'opportunità di costituire un unico Centro di Servizio nella Regione Lazio, per rispondere all'esigenza di implementare l'azione a sostegno del volontariato e dei volontari nella regione, favorendo una maggiore efficacia nella gestione dei servizi, ed ottimizzando le proprie risorse economiche per il raggiungimento del fine comune.

In ragione di ciò i Consigli Direttivi dei due Centri in seduta congiunta l'11 aprile 2016 avevano deliberato di avviare il percorso per la costituzione formale del nuovo ente al quale conferire le attività degli enti gestori del CSV, concordando con il CO.GE. (Comitato Gestione Fondi Volontariato) Lazio tempi e modalità del processo. In esecuzione della citata delibera gli stessi Consigli Direttivi, riuniti il 13 ed il 14 dicembre 2017, hanno deliberato di procedere all'avvio del procedimento di fusione conferendo ai Presidenti l'incarico di elaborare il progetto di fusione e tutti gli atti necessari per il procedimento; con delibera approvata all'unanimità nella seduta del 18 dicembre 2017, comunicata in data 22 dicembre 2017, il Co.Ge. Lazio, esaminato lo stato di avanzamento del processo di unificazione, esprimeva all'unanimità parere favorevole al processo di unificazione.

Le rispettive assemblee straordinarie del 5 ottobre 2018 approvando il "Progetto di Fusione per incorporazione dell'associazione "Spes - Associazione Promozione e solidarietà nella associazione "Centro Servizi per il Volontariato – Cesv" e relative "relazione degli amministratori" nonché le relative modifiche statutarie hanno portato alla costituzione del CSV Lazio (atto di fusione del 12/12/2018 Rep 4972 Raccolta 3675 per Notaio Cappuccio) Nella seduta del 21 giugno 2019 l'assemblea dei soci a seguito delle indicazioni della circolare del Ministero del Lavoro del 27 dicembre 2018 ha provveduto alla modifica dello Statuto associativo.

## Ruolo e funzione dei CSV

I Centri di Servizio per il Volontariato, nascono in attuazione dell'art. 15 della Legge quadro sul volontariato n. 266/1991, con lo scopo di sostenere e qualificare l'attività di volontariato. Il D.lgs. 117/2017 "Codice del Terzo Settore" ha confermato l'importanza del ruolo dei CSV nel panorama del Terzo Settore ridefinendone allo stesso tempo ruolo e missione.

I CSV sono definiti nell'art. 63 del Codice, che ne definisce il finanziamento attraverso il FUN (Fondo Unico nazionale), amministrato dall'ONC (Organismo nazionale di Controllo) e alimentato dai contributi annuali delle fondazioni di origine bancaria che, per tali contributi, si avvalgono del credito d'imposta a loro riconosciuto dallo Stato.

Il Comma 1 dell'art. 63 indica le finalità di utilizzo delle risorse del FUN

*"per promuovere e rafforzare la presenza ed il ruolo dei volontari negli enti del Terzo settore" ..... "nel rispetto e in coerenza con gli indirizzi strategici generali definiti dall'ONC ai sensi del articolo 64, comma 5, lettera d)."*

I servizi del CSV Lazio si dovranno pertanto rivolgersi:

- ✓ ai singoli cittadini interessati a svolgere attività di volontariato favorendo l'incontro con gli enti del terzo settore.
- ✓ a tutti gli enti del terzo settore per le attività svolte da volontari e/o dagli enti per promuoverne e rafforzare il ruolo dei volontari al loro interno.
- ✓ alle associazioni di volontariato alle quali dare "particolare riguardo". Il Codice, pur allargando la platea dei beneficiari, esplicitamente assegna solo alle ODV uno status particolare

Il comma 2 dell'articolo 63 indica invece esplicitamente i servizi da realizzare:

- ✓ Servizi di promozione, orientamento e animazione territoriale (Comma 2.a)
- ✓ Servizi di formazione (Comma 2.b)
- ✓ Servizi di consulenza, assistenza qualificata ed accompagnamento (Comma 2.c)
- ✓ Servizi di informazione e comunicazione (Comma 2.d)
- ✓ Servizi di ricerca e documentazione (Comma 2.e)
- ✓ Servizi di supporto tecnico-logistico (Comma 2.f)

### **Informazioni di carattere generale**

Il bilancio in quanto non relativo a società commerciale, è stato redatto in base alla tipologia ed alle esigenze informative del CSV Lazio, benché per quanto compatibili siano stati rispettati i principi civilistici di veridicità, inerenza e competenza nonché gli art. 2423 e seguenti del Codice Civile.

La riclassificazione è stata eseguita utilizzando il Modello unificato di rendicontazione delle attività dei Csv e dei Coge" approvato il 24 marzo 2011 da Consulta CoGe e CSVnet e dal Gruppo di Coordinamento Nazionale dell'accordo del 23 giugno 2010 (CSVnet, Consulta nazionale Co.Ge., Forum del Terzo Settore, ACRI, Convol, Consulta Nazionale del Volontariato presso il Forum Terzo Settore) in applicazione dello stesso.

Il bilancio e la Nota integrativa sono espressi in unità di euro.

Il bilancio, composto da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e nota integrativa, si riferisce all'esercizio che va dal 01/01/2019 al 31/12/2019. Le attività che CSV Lazio ha svolto, in quanto Centro di Servizio per il Volontariato, si chiudono in pareggio e pertanto i fondi pervenuti sono stati imputati in bilancio nei limiti della copertura delle spese relative.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2019, di cui la presente nota costituisce parte integrante, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'associazione nonché il risultato economico dell'esercizio.

### **Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati**

- 1) Per i principi di redazione del bilancio si sono tenute in considerazione le linee guida dell'agenzia del terzo settore, il principio n.1 OIC (Organismo Italiano di Contabilità) riferito agli enti non commerciali e ove non si riuscisse a inserire le nostre peculiarità e dove possibile i criteri riferibili ai principi contabili attinenti le società e comunque alla buona prassi contabile;
- 2) la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza, tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo e secondo i criteri tipici di un ente

non commerciale;

- 3) si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento ad esclusione di quanto indicato successivamente al punto 5);
- 4) si è tenuto conto delle spese e delle entrate di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura di questo;
- 5) i beni di proprietà acquistati nel corso dell'esercizio sono stati considerati tra le immobilizzazioni ed ammortizzati completamente nell'esercizio;
- 6) nelle voci di bilancio sono stati indicati gli importi delle corrispondenti voci dell'esercizio precedente che sono risultanti dalla sommatoria dei bilanci delle due associazioni (Cesv e Spes) fuse a far data del 1° gennaio 2019

### Fatti di rilievo verificati dopo la data di chiusura del bilancio

Come ben noto la pandemia da COVID-19 dei primi mesi del 2020, ha imposto il lockdown delle attività produttive non essenziali. In Italia lo stop è stato generalizzato da vari DPCM susseguitesesi nei mesi di marzo, aprile e maggio 2020, con effetti sulla produttività, sulla redditività, sulla tesoreria, sull'occupazione, su tutti gli aspetti imprenditoriali inclusi i mercati delle imprese a livello nazionale ed internazionale.

Il CSV pur avendo per un periodo subito il blocco fisico degli uffici ha continuato ad operare offrendo i servizi alle associazioni da remoto in piena sicurezza e garantendo la sicurezza dei lavoratori e degli utenti. Tra l'altro proprio per le sue finalità ha aiutato le associazioni a gestire in sicurezza questo periodo attraverso appositi corsi webinar.

La prosecuzione dell'attività, da remoto, durante la pandemia, non ha impattato negativamente nel bilancio del centro di servizi e allo stato attuale non vi sono elementi che possano rendere critica la continuità aziendale

## Stato Patrimoniale - Attivo

I criteri di valutazione osservati nella redazione del bilancio, sono i seguenti:

### B) Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali relative ad acquisti per beni in conto capitale si intendono tutte acquisite con le risorse del Fondo Unico Nazionale. Tali immobilizzazioni sono state inserite al netto dei fondi ammortamento. Le movimentazioni sono descritte nelle tabelle seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI						
Descrizione	Valore Storico al 31/12/2018	F.do amm.to al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale 2019	Ammortam. al 31/12/2019	F.do amm.to al 31/12/2019	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2019
Software < 516,46 euro	3.799,80	3.799,80	0,00	0,00	3.799,80	0,00
Software	1.928,82	1.928,82	0,00	0,00	1.928,82	0,00
Licenze	1.089,00	1.089,00	0,00	0,00	1.089,00	0,00
Manutenzioni straord. su beni di terzi	6.715,50	6.715,50	0,00	0,00	6.715,50	0,00
<b>Totale</b>	<b>13.533,12</b>	<b>13.533,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.533,12</b>	<b>0,00</b>

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
Descrizione	Valore Storico al 31/12/2018	F.do amm.to al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale 2019	Ammortamento al 31/12/2019	F.do amm.to al 31/12/2019	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2019
<i>Computer e Macchine elettroniche</i>	16.515,19	16.515,19	2.853,58	2.853,58	19.368,77	0,00
<i>Telefoni cellulari</i>	1.741,92	1.741,92	0,00	0,00	1.741,92	0,00
<i>Mobili d'ufficio</i>	1.731,46	1.731,46	7.866,21	7.866,21	9.597,67	0,00
beni < 516,46 euro	38.852,98	38.852,98	0,00	0,00	38.852,98	0,00
Impianti generici	4.910,50	4.910,50	1.159,00	1.159,00	6.069,50	0,00
impianto telef. e rete informatica	15.572,08	15.572,08	2.771,11	2.771,11	18.343,19	0,00
automezzi	12.811,46	12.811,46	0,00	0,00	12.811,46	0,00
condizionatori	1.370,00	1.370,00	0,00	0,00	1.370,00	0,00
Macchine d'ufficio	20.234,98	20.234,98	0,00	0,00	20.234,98	0,00
attrezzatura varia e minuta	664,90	664,90	0,00	0,00	664,90	0,00
<b>Totale</b>	<b>114.405,47</b>	<b>114.405,47</b>	<b>14.649,90</b>	<b>14.649,90</b>	<b>129.055,37</b>	<b>0,00</b>

Nel corso del 2019 sono stati effettuati acquisti per beni strumentali per un totale di euro 14.649,90 così meglio dettagliati:

Destinazione	Acquisiti con le risorse del FUN
<b>Immobilizzazioni destinate al supporto generale</b>	
sistema archiviazione dati	1.052,86
Armadi sede regionale	2.588,51
desk accoglienza	3.694,70
impianto firewall sede regionale	1.050,91
8 poltrone ufficio presidenza	1.583,00
3 pc ufficio presidenza	1.251,72
impianto telefonico sede regionale	1.720,20
impianto amplificazione sala riunioni	1.159,00
<b>TOTALE</b>	<b>14.100,90</b>
<b>Immobilizzazioni destinate all'attività tipica</b>	
pc sportello Formia	549,00
<b>TOTALE</b>	<b>549,00</b>

## C) Attivo Circolante

### Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale e rispetto al precedente esercizio sono così variati:

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
267.697,88	239.153,28	28.544,60

I crediti sono tutti di breve periodo, salvo il deposito cauzionale, e sono così suddivisi:

CREDITI			
Descrizione	Totale al 31/12/2019	Totale al 31/12/2018	Variazioni
Crediti v/Enti per contributi assegnati e da ricevere	120.127,94	96.782,17	23.345,77
Crediti tributari	21.530,13	14.388,76	7.141,37
Anticipi a Fornitori	305,00	7.475,75	-7.170,75
Crediti v/ contratti con enti pubblici	26.532,00	26.532,00	0,00
Altri crediti	8.721,44	591,39	8.130,05
Crediti V/Istituti di credito	0,00	2.901,84	-2.901,84
Depositi cauzionali a fornitori	90.481,37	90.481,37	0,00
<b>Totale</b>	<b>267.697,88</b>	<b>239.153,28</b>	<b>28.544,60</b>

I Crediti v/Enti per contributi assegnati e da ricevere si riferiscono a 3 progetti denominati Progetto Ipcad, Progetto Radici di Comunità e Progetto Tutti a Scuola ancora in corso di svolgimento ed a crediti verso enti per progetti di Formazione Generale di Servizio Civile come meglio dettagliato di seguito con il Dipartimento per le politiche giovanili e il Servizio civile universale

Crediti v/Enti per contributi assegnati e da ricevere	
Descrizione	Totale al 31/12/2019
<b>Crediti v/Enti per Progetti di Servizio Civile</b>	
COMUNITA' MONTANA DEI CASTELLI ROMANI	6.000,00
DIPARTIMENTO DELLA GIOVENTU' E DEL SERVIZIO C	39.150,00
ASSOCIATION OF LOCAL DEMOCRACY AGENCIES ALDA	4.815,00
COMUNE DI FORMIA	3.210,00
SAVE THE CHILDREN	5.520,00
ISTITUTO DI RICERCHE INTERNAZIONALE ARCHIVIO	540,00
SOLIDARIETA' SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE - O	540,00
SEMIINTESTA ASSOCIAZIONE CULTURALE	180,00
I. I. S. FERMI FILANGERI	1.720,00
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PASQUALE MATTEJ	1.080,00
I.P.S.S.E.O.A. ANGELO CELLETTI	640,00
COMUNE DI SPIGNO SATURNIA	820,00
NOVA URBS	270,00
COMUNE DI CARPINETO ROMANO	4.570,00
COMUNE DI LADISPOLI	1.800,00
COMUNE DI MAGLIANO SABINA	402,75
S.I.P.E.A.	360,00
CONFRATERNITA SAN GIOVANNI BATTISTA	720,00
INSIEME PER GLI ALTRI SOC.COOP	360,00
ASSOCIAZIONE MUSIKOLOGIAMO	1.980,00

ENTE PARCO REGIONALE DELL'APPIA ANTICA	3.920,00
APS PIAZZA VITTORIO	250,00
ASD PARTECIPAZIONE	1.080,00
ALBERGHIERO I.P.S.S.A.R.	1.800,00
COMUNE DI CASSINO	2.160,00
REGIONE LAZIO - DIR. REG. CULTURA E POLITICHE	3.077,95
ASSOCIAZIONE ETA' LIBERA	360,00
COMUNE DI MINTURNO	1.080,00
ASSOCIAZIONE ASINITAS ONLUS	720,00
ASSOCIAZIONE MULTIETNICA N.C. CIOCIARI ONLUS	540,00
PROVINCIA DI FROSINONE UFF. COOPERAZIONE	2.520,00
ASSOCIAZIONE NAZ. MUTILATI E INVALIDI CIVILI	360,00
GIARDINO FAUNISTICO di PIANO DELL'ABATINO	270,00
PAIR	630,00
LIBERA CITTADINANZA ONLUS	810,00
<b>Totale</b>	<b>94.255,70</b>
Crediti V/Progetto Ipcad	15.409,19
Crediti V/Progetto Radici di Comunità	1.132,60
Crediti V/Progetto Tutti a Scuola	9.330,45
<b>Totale</b>	<b>120.127,94</b>

Dettaglio dei crediti tributari:

Crediti Tributari	
Descrizione	Totale al 31/12/2019
Crediti per rimborso IRPEF	4.986,21
Crediti V/Inail	469,54
Crediti V/erario da imposta sostitutiva TFR	408,55
Credito Irap	15.665,83
<b>Totale</b>	<b>21.530,13</b>

Crediti v/contratti con Enti pubblici	
Descrizione	Totale al 31/12/2019
MLPS - "TSI Italia"	6.300,00
MLPS - "Ministero 3"	20.232,00
<b>Totale</b>	<b>26.532,00</b>

I crediti v/contratti con Enti Pubblici sono riferiti a crediti verso il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per i quali si è in attesa della liquidazione della somma spettante;

Dettaglio sugli altri crediti:

Altri crediti	
Descrizione	Totale al 31/12/2019
Crediti v/AMA	4.623,79
Credito Acqualatina Spa	134,34
interessi creditorî v/banche	3.963,31
<b>Totale</b>	<b>8.721,44</b>

I crediti per depositi cauzionali di euro 90.481,00, sono relativi ai contratti di locazione della Sede Regionale e delle sedi Provinciali del CSV Lazio.

La voce “attività finanziarie non immobilizzate” è relativa all’acquisto di n. 18 titoli BP Etica del controvalore al 31 dicembre 2019 di euro 1.062,00 necessari per poter aprire un conto alla Banca Etica con tassi di interessi vantaggiosi e partecipare alla vita associativa dell’Ente.

<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Totale al 31/12/2019</b>	<b>Totale al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Certificato di deposito Banca Etica	1.062,00	1.035,00	27,00
<b>Totale</b>	<b>1.062,00</b>	<b>1.035,00</b>	<b>27,00</b>

Nel corso del 2019 si è trovata una tipologia di investimento per accantonare una somma pari al fondo TFR in maniera che possa essere garantito il capitale investito al 100% e che potesse essere immediatamente reso liquido in caso di necessità. Questa polizza come si può notare dalla tabella sottostante, oltre a garantire il capitale da contratto ha consentito al CSV di avere una congrua remunerazione del capitale nonostante il periodo.

<b>Deposito Polizza</b>	
<b>Polizza Indennità di fine rapporto</b>	
polizza AVIVA N° 8003100 al 20 maggio 2019	1.000.000,00
polizza AVIVA N° 8003468 al 16 dicembre 2019	250.000,00
interessi attivi maturati al 31 dicembre 2019	13.472,08
<b>Totale</b>	<b>1.263.472,08</b>

## Disponibilità liquide

La voce di bilancio espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di chiusura dell'esercizio presenti sui conti correnti bancari intestati all'ente gestore e nelle casse dello stesso. Il saldo totale raffrontato con lo scorso esercizio è rappresentato nella tabella che segue:

DISPONIBILITÀ LIQUIDE			
Descrizione	Totale al 31/12/2019	Totale al 31/12/2018	Variazioni
<b>Depositi bancari e postali</b>	<b>4.559.480,62</b>	<b>4.892.453,80</b>	<b>- 332.973,18</b>
<i>IW Bank</i>	1.862.407,88	0,00	1.862.407,88
<i>Banca Popolare di Ancona - UBI</i>	454.696,30	2.002.533,88	-1.547.837,58
<i>Unicredit Banca di Roma – it31z</i>	258.137,28	377.984,30	-119.847,02
<i>Unicredit Banca di Roma – Bando socialmente</i>	0,00	76.555,90	-76.555,90
<i>Unicredit Banca di Roma – Fondo di dotazione</i>	113.965,45	114.089,18	-123,73
<i>Unicredit it28v</i>	319.912,24	17.951,60	301.960,64
<i>Unicredit - conto solidarietà</i>	3.540,66	3.540,66	0,00
<i>Banca Etica</i>	283.348,73	266.064,01	17.284,72
<i>Banca Etruria - UBI</i>	0,00	1.210.927,98	-1.210.927,98
<i>Veneto Banca (Intesa)</i>	0,00	619.825,99	-619.825,99
<i>Monte dei Paschi di Siena</i>	0,00	202.980,30	-202.980,30
<i>Deposito Polizza</i>	1.263.472,08	0,00	1.263.472,08
<b>Denaro e valori in cassa</b>	<b>8.224,80</b>	<b>8.322,95</b>	<b>- 98,15</b>
<i>Cassa contanti Roma</i>	30,53	3.754,34	-3.723,81
<i>Cassa contanti Rieti</i>	75,39	779,08	-703,69
<i>Cassa contanti Frosinone</i>	284,69	0,00	284,69
<i>Cassa contanti Latina</i>	222,89	545,00	-322,11
<i>Cassa contanti Viterbo</i>	207,20	178,00	29,20
<i>Cassa buoni pasto</i>	4.533,53	79,35	4.454,18
<i>Carta Prepagata ex Spes</i>	608,77	1.292,41	-683,64
<i>Carta Prepagata ex Cesv</i>	1.273,60	878,94	394,66
<i>Carta Prepagata Presidente</i>	988,20	815,83	172,37
<b>Totale</b>	<b>4.567.705,42</b>	<b>4.900.776,75</b>	<b>-333.071,33</b>

RISCONTI ATTIVI			
Descrizione	Totale al 31/12/2019	Totale al 31/12/2018	Variazioni
canone posta elettronica zimbra dal 01/01 al 24/05/2020	3.184,00	0,00	3.184,00
<b>Totale</b>	<b>3.184,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.184,00</b>

## Stato patrimoniale - Passivo

### A) Patrimonio Netto

Nel corso del 2019 il patrimonio netto è pari solo all'importo del Fondo di dotazione dell'ente.

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
114.202,66	114.202,66	0,00

### B) Fondi per rischi ed oneri futuri

Comprendono le risorse di provenienza del Fondo Unico Nazionale disponibili al 31/12/2019 che CSV LAZIO utilizzerà nell'esercizio delle sue funzioni di Ente Gestore.

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
2.724.442,86	3.373.519,52	-649.076,66

Riportiamo le variazioni subite nel corso dell'anno:

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	2018	INCREMENTI	DECREMENTI	2019
1) Fondo per completamento azioni	2.987.540,32	3.450.000,00	4.211.663,18	2.225.877,14
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Fondo rischi	385.979,20	112.586,52	0,00	498.565,72
<b>Totale</b>	<b>3.373.519,52</b>	<b>3.562.586,52</b>	<b>4.211.663,18</b>	<b>2.724.442,86</b>

Le movimentazioni del Fondo si possono ricondurre principalmente ai seguenti motivi:

#### Incrementi il cui totale è 3.562.586,52:

- ✓ all'accantonamento prudenziale di euro 112.586,52 al fondo rischi. Tale fondo è stato incrementato anche per l'istituzione, deliberata dall'assemblea dei soci del 16/01/2019, di una progettualità volta a consentire alle associazioni di volontariato l'accesso alle necessarie anticipazioni per la realizzazione dei progetti a valere sui bandi della Regione Lazio;
- ✓ euro 3.450.000,00 sono i fondi assegnati dall'Organismo Nazionale di Controllo sui CSV (ONC) per la programmazione 2019 pari a 2.975.000,00 euro con delibera di approvazione del 07/02/2019, tutti incassati nel corso dell'anno, mentre la restante parte 450.000,00 euro è relativa all'uso di risorse accantonate (CSV risorse vincolate - Continuità Attività CSV) per completare il piano d'azione del 2019.

#### Decrementi il cui totale è 4.211.663,18:

- ✓ l'autofinanziamento (*Programmi Futuri*) vista la necessità di utilizzare risorse accantonate a causa della progressiva riduzione dei contributi ricevuti per la programmazione 2019 pari ad euro 346.795,45;
- ✓ l'utilizzo del fondo *ottimizzazione personale* a seguito di una risoluzione consensuale con incentivo all'esodo per 46.000,00 euro;
- ✓ l'utilizzo dei fondi *risorse vincolate - Azioni Integrative* pari a 368.867,72;
- ✓ l'utilizzo dei 2.975.000,00 per l'attività dell'Ente CSV Lazio nel 2019.

Nel dettaglio che segue, tutte le variazioni intercorse:

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	2018	INCREMENTI	DECREMENTI	2019
<b>1) Fondo per completamento azioni</b>				
<i>risorse vincolate - progettazione sociale Bando Socialmente</i>	30.310,67	0,00	0,00	30.310,67
<i>risorse vincolate - progettazione sociale Bando Socialmente 2</i>	146.604,13	0,00	0,00	146.604,13
<i>risorse vincolate - Azioni Integrative</i>	897.021,69	0,00	368.867,72	528.153,97
<i>risorse vincolate - Programmi futuri</i>	346.795,45	475.000,00	346.795,45	475.000,00
<i>risorse vincolate - Continuità Attività CSV</i>	1.000.000,00	0,00	475.000,00	525.000,00
<i>risorse vincolate - ottimizzazione personale</i>	566.808,38	0,00	46.000,01	520.808,37
<i>anticipi da ONC</i>	0,00	2.975.000,00	2.975.000,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.987.540,32</b>	<b>3.450.000,00</b>	<b>4.211.663,18</b>	<b>2.225.877,14</b>
<b>2) Fondo risorse in attesa di destinazione</b>				
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3) Fondo rischi</b>				
<i>fondo rischi da gestione CSV</i>	368.549,54	112.586,52	0,00	481.136,06
<i>fondo rischi da progetti</i>	17.429,66	0,00	0,00	17.429,66
<b>Totale</b>	<b>385.979,20</b>	<b>112.586,52</b>	<b>0,00</b>	<b>498.565,72</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.373.519,52</b>	<b>3.562.586,52</b>	<b>4.211.663,18</b>	<b>2.724.442,86</b>

### C) Fondo Trattamento Di Fine Rapporto Lavoro Subordinato

Il fondo si alimenta con le quote annuali di accantonamento calcolate ai sensi di legge a seguito dei rapporti di lavoro dipendente che CSV Lazio intrattiene; la sua evoluzione è stata la seguente:

Fondo Trattamento Fine Rapporto Lavoro Subordinato	movimentazione
<b>SALDO AL 31/12/2018</b>	<b>1.012.277,19</b>
Decrementi per utilizzi nell'esercizio (2 richieste dipendenti anticipo TFR)	-14.493,51
Incremento per accantonamento dell'esercizio (al netto della rivalutazione imp.sost)	114.194,02
Accertamento Imposta Sostitutiva TFR	-4.795,95
<b>SALDO AL 31/12/2019</b>	<b>1.107.181,75</b>

### D) Debiti

Comprendono i debiti al 31/12/2019 e hanno subito le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
732.225,26	475.183,85	257.041,41

I debiti qui riportati si intendono tutti *esigibili entro l'esercizio successivo*, sono iscritti al loro valore nominale e sono così analizzati:

DEBITI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	variazioni
Debiti vs. altri finanziatori*	88.856,80	65.207,18	23.649,62
Debiti verso fornitori	51.688,28	99.396,94	-47.708,66
Fatture da ricevere ex SPES	72.377,15	189.180,51	-116.803,36
Fatture da ricevere CSVLAZIO	257.335,61	0,00	257.335,61
Debiti tributari*	59.718,74	25.798,99	33.919,75
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale*	73.761,49	40.903,66	32.857,83
Debiti v/organizzazioni sindacali per trattenute	1.480,06	778,00	702,06
Debiti v/dipendenti e collaboratori saldati a gennaio 2020	113.431,00	40.257,00	73.174,00
Altri debiti	13.576,13	13.661,57	-85,44
<b>Totale</b>	<b>732.225,26</b>	<b>475.183,85</b>	<b>257.041,41</b>

\*vedi dettaglio nelle tabelle a seguire

I debiti verso altri finanziatori sono relativi a finanziamenti ricevuti per alcuni progetti in essere non ancora conclusi a fine esercizio;

<b>Debiti vs altri finanziatori</b>	
Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi
Provincia di Roma "Progetto Cittadinanza Attiva"	5.346,14
Progetto Voyce erasmus	19.372,40
Progetto SKEV	3.665,20
Progetto FAMI - Fondaca	1.957,54
Contributo Polizza assicurativa	17.345,52
Progetti Formazione Generale Servizio Civile	41.170,00
<b>Totale</b>	<b>88.856,80</b>

<b>Debiti v/fornitori</b>	
Debito verso fornitori per fatture ricevute	51.688,28
Debito verso fornitori per fatture da ricevere	257.335,61
Fatture da ricevere ex Spes	72.377,15
<b>Totale</b>	<b>381.401,04</b>

I debiti tributari e verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale sono rappresentati da ritenute d'acconto effettuate alla fine dell'esercizio per il pagamento di professionisti, dipendenti e collaboratori versate nel mese di gennaio 2020:

<b>Debiti Tributari</b>	
Descrizione	Saldo al 31/12/2019
Debiti v/erario IRPEF dipendenti	51.149,48
Debiti v/erario IRPEF parasubordinati	742,10
Debiti v/erario IRPEF autonomi	7.721,16
Altri debiti v/dipendenti	106,00
<b>Totale</b>	<b>59.718,74</b>
<b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	
Descrizione	Saldo al 31/12/2019
Debiti vs INAIL	34,82
Debiti v/INPS Dipendenti	71.663,60
Debiti v/INPS Lavoratori Autonomi	308,07
Debiti v/INPGI Parasubordinati	678,00
Fondo Est	1.077,00
<b>Totale</b>	<b>73.761,49</b>

La voce altri debiti è relativa a Debiti v/dipendenti e collaboratori saldati a gennaio 2020 per 113.431,00 euro, a debiti v/banche relativi ad oneri bancari di competenza del 2019 ma contabilizzati dalla banca a gennaio 2020, a debiti verso le organizzazioni sindacali saldati a gennaio 2020 e ad ulteriori debiti di natura diversa non ricompresi nelle voci precedenti.

<b>ALTRI DEBITI</b>	
Descrizione	Saldo al 31/12/2019
debiti v/dipendenti	113.431,00
debiti v/organizzazioni sindacali per trattenute	1.480,06
altri debiti	13.576,13
<b>Totale</b>	<b>128.487,19</b>

## E) Ratei e Risconti

Il totale Ratei passivi (costi di competenza del 2019 ma la cui manifestazione finanziaria avverrà nel 2020) è così meglio suddiviso:

<b>RATEI PASSIVI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
14ma ferie e permessi	126.045,48	128.853,61	-2.808,13
ratei inps (ferie, permessi, 14ma )	35.551,29	36.422,41	-871,12
<b>Totale</b>	<b>161.596,77</b>	<b>165.276,02</b>	<b>-3.679,25</b>

## Rendiconto Gestionale

Nel 2019 CSV Lazio ha operato come Centro di servizio per il volontariato e rimandiamo al Bilancio Sociale per una descrizione più approfondita delle attività realizzate; di conseguenza il bilancio dell'associazione coincide col rendiconto dell'attività del centro, caratterizzato dalla copertura delle spese sostenute.

Le entrate del CSV si distinguono in contributi FUN ricevuti dall'Organismo Nazionale di di Controllo (attività vincolata ex Art. 62 Dlgs. 117/2017) e contributi ricevuti per l'attività dell'Associazione così come previsto dallo Statuto.

In base a questi presupposti il rendiconto economico porta ad un risultato di gestione in pareggio per quanto attiene l'attività di CSV.

### Proventi e Ricavi

#### Gestione attività tipica

In questa sezione sono stati inseriti i proventi di competenza registrati nel corso del 2019 così meglio suddivisi:

PROVENTI E RICAVI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da contributi FUN ex art. 62D.Lgs. N. 117/2017	3.736.663,18	3.847.596,69	-110.933,51
Da contributi su progetti	193.438,28	313.305,05	-119.866,77
Da contratti con enti pubblici	6.000,00	12.696,42	-6.696,42
Da soci e associati	0,00	300,00	-300,00
Da non soci	0,00	0,00	0,00
Altri proventi e ricavi	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>3.936.101,46</b>	<b>4.173.898,16</b>	<b>-237.796,70</b>

La voce principale è costituita dai contributi del fondo unico nazionale ex Art. 62 Dlgs. 117/2017 così ripartiti:

CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 62 Dlgs. 117/2017			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Contributi per servizi	3.736.663,18	3.847.596,69	-110.933,51
Contributi per Progettazione sociale ex accordo 23/06/2010	0,00	0,00	0,00
Contributi per Progetto Sud	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>3.736.663,18</b>	<b>3.847.596,69</b>	<b>-110.933,51</b>

Di seguito i prospetti che evidenziano i contributi per servizi e l'attribuzione su anno corrente nel dettaglio:

CONTRIBUTI PER SERVIZI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Attribuzioni su anno corrente*	3.321.795,45	3.286.323,52	35.471,93
Contributi da risorse vincolate - Azioni integrative	368.867,72	459.283,17	-90.415,45
Contributi da risorse vincolate - Attività completare	0,00	7.990,00	-7.990,00
Contributi da risorse vincolate - Ottimizzazione personale	46.000,01	94.000,00	-47.999,99
<b>Totale</b>	<b>3.736.663,18</b>	<b>3.847.596,69</b>	<b>-110.933,51</b>

\*Le attribuzioni su anno corrente sono da intendersi come contributi FUN per € 2.975.000,00 e per € 346.795,45 come parte restante a completamento del preventivo 2019 prelevati dal Fondo risorse vincolate – Programmi futuri.

Le tabelle che seguono permettono di evidenziare l'utilizzo delle risorse del "Fondo per completamento azioni" e del "Fondo risorse in attesa di destinazione" derivanti dal precedente anno e le imputazione ai medesimi Fondi effettuata al 31/12/2019 (entità dei residui finali d'esercizio) e permettono un raccordo con quanto riportato nella voce "Proventi da contributi FUN ex art. 62D.Lgs. N. 117/2017" del *Rendiconto Gestionale sul Prospetto di sintesi attività CSV* (vedi pag. 29)

<b>ATTRIBUZIONE SU PROGRAMMAZIONE ANNUALE</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>2019</b>
Nuova attribuzione annuale	<b>3.321.795,45</b>
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	414.867,73
(+) 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	0,00
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2018 (Residui Vincolati al 31/12/2018)	0,00
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2018 (Residui liberi al 31/12/2018)	0,00
<b>Totale contributi FUN ex art. 62D.Lgs. N. 117/2017</b>	<b>3.736.663,18</b>

  

<b>Descrizione</b>	<b>2019</b>
Proventi da contributi FUN ex art. 62D.Lgs. N. 117/2017	<b>3.736.663,18</b>
(-) imputazione del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'esercizio precedente	-2.987.540,32
(-) Imputazione del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'esercizio precedente	0,00
(+) valore del Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2019	2.225.877,14
(+) valore del Fondo Risorse in attesa di destinazione al 31/12/2019	0,00
(-) Imputazione della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 2.975.000,00</b>
<b>Quota parte di programmazione a carico Fondi CSV</b>	<b>€ 346.795,45</b>
<b>Totale attribuzione su programma annuale</b>	<b>3.321.795,45</b>

## Contributi su progetti

I ricavi da contributi su progetti, sono i contributi assegnati da enti pubblici o privati, nazionali o esteri, per la realizzazione di progetti riferibili alla gestione di CSV.

<b>CONTRIBUTI SU PROGETTI</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>2019</b>
Evalidation	7.115,00
SKEV	41.678,80
GOOD DEEDS DAY	3.898,80
Progetto Biblioteche	5.075,95
Ufficio Nazionale Servizio Civile (Formazione generale)	40.800,00
Ufficio Nazionale Servizio Civile (Volontariato internazionale - Israele)	6.209,33
BALKAN KALEIDOSCOPI	2.400,00
Progetto Tutti A Scuola	37.351,69
Progetto Radici di Comunità	7.786,00
Progetto Solidarietà (Furgone-cucina)	11.856,72
Progetto VOYCE	6.282,96
Progetto FAMI - FUTURO SEMPLICE	3.590,75
Progetto FAMI - FONDACA Cittadini si diventa	15.832,28
Progetto PON Frosinone	3.560,00
<b>Totale</b>	<b>193.438,28</b>

## Contratti con Enti Pubblici

<b>Contributi da Contratti con Enti Pubblici</b>		
<b>Descrizione</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Comunità Montana Castelli Romani	6.000,00	6.000,00
Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali	0,00	6.696,42
<b>Totale</b>	<b>6.000,00</b>	<b>12.696,42</b>

## Gestione finanziaria, patrimoniale e straordinaria

I proventi finanziari riguardano interessi attivi maturati nel 2019:

<b>PROVENTI FINANZIARI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>Variazioni</b>
Interessi attivi su c/c e depositi bancari	4.362,24	6.114,21	-1.751,97
Interessi attivi	13.531,08	0,00	13.531,08
Interessi attivi su depositi cauzionali	164,70	0,00	164,70
<b>Totale</b>	<b>18.058,02</b>	<b>6.114,21</b>	<b>11.943,81</b>

<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>Variazioni</b>
arrotondamenti attivi	5,39	0,00	5,39
abbuoni e sconti attivi	1.957,67	0,00	1.957,67
sopravvenienze attive	22.046,64	1.307,18	20.739,46
rimborso assicurativo ex Cesv 2018	0,00	352.651,14	-352.651,14
<b>Totale</b>	<b>24.009,70</b>	<b>353.958,32</b>	<b>-329.948,62</b>

## ONERI

In questo capitolo vengono mostrati tutti gli oneri di competenza del 2019 sostenuti da CSV LAZIO divisi tra attività tipica e di supporto generale e il loro relativo finanziamento tra risorse FUN 2019, Extra FUN e Vincolate da anni precedenti.

Di seguito l'elenco delle attività svolte evidenziate sia per destinazione che per natura.

### ONERI DA ATTIVITÀ TIPICA – Da Gestione CSV

#### 1. Promozione del volontariato

	Finanziamento				
	2019	2018	FUN 2019	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
<b>U01 - PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO</b>	<b>343.249,49</b>	<b>367.822,80</b>	<b>302.743,61</b>		
U01.01 - INIZIATIVE DI PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	107.717,72	139.884,98	107.717,72		
U01.02 - SCUOLA E VOLONTARIATO	46.288,85	46.890,97	46.288,85		
U01.03 - SERVIZIO CIVILE	148.737,04	118.998,02	148.737,04		
U01.04 - PROGETTO SPECIALE PROMOZIONE	40.505,88	62.048,83			40.505,88

	2019	2018
<b>1) PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO</b>	<b>343.249,49</b>	<b>367.822,80</b>
G1 - ACQUISTI	2.395,53	115,00
G2 - SERVIZI	71.775,24	122.351,66
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	17.884,00	3562,4
G4 - PERSONALE	234.600,40	226.724,00
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	16.594,32	15.069,74

#### 2. Consulenza e Assistenza

	2019	2018	FUN 2019	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
<b>U02 - CONSULENZA E ASSISTENZA</b>	<b>329.479,74</b>	<b>423.024,21</b>	<b>251.185,34</b>		
U02.01 - CONSULENZA GIURID. AMMINISTRATIVA E FISCALE ALLE ODV	107.707,59	115.824,11	107.707,59		
U02.02 - ASSISTENZA FISCALE ALLE ODV	123.119,74	157.089,90	123.119,74		
U02.03 - CONSULENZA ALLA PROGETTAZIONE ODV	20.358,01	43.595,85	20.358,01		
U02.04 - PROGETTO SPECIALE CONSULENZA	78.294,40	106.514,35			78.294,40

	2019	2018
<b>2) CONSULENZA E ASSISTENZA</b>	<b>329.479,74</b>	<b>423.024,21</b>
G2 – SERVIZI	294.347,74	300.627,14
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	3.106,32	
G4 - PERSONALE	30.266,26	115.377,09
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.759,58	7.019,98

#### 3. Formazione

	2019	2018	FUN 2019	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
<b>U03 - FORMAZIONE</b>	<b>301.820,00</b>	<b>321.915,69</b>	<b>71.272,56</b>		
U03.01 - FORMAZIONE	66.738,52	97.227,74	66.738,52		
U03.02 - GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE	4.534,04	5.096,31	4.534,04		
U03.03 - PROGETTO SPECIALE FORMAZIONE	230.547,44	219.591,64			230.547,44

	2019	2018
<b>3) FORMAZIONE</b>	<b>301.820,00</b>	<b>321.915,69</b>
G1 - ACQUISTI	171,67	543,03
G2 - SERVIZI	178.696,72	218.131,58
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	2.137,00	
G4 - PERSONALE	106.428,13	79.320,60
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	14.386,48	23.920,48

#### 4. Informazione e Comunicazione

	2019	2018	FUN 2019	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
<b>U04 - INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>	<b>251.037,81</b>	<b>306.363,89</b>	<b>231.517,81</b>		
U04.01 - COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	180.859,94	145.505,29	180.859,94		
U04.02 - COMUNICAZIONE PER ODV	50.657,87	129.458,60	50.657,87		
U04.03 - PROGETTO SPECIALE COMUNICAZIONE	19.520,00	31.400,00			19.520,00
	<b>2019</b>	<b>2018</b>			
<b>4) INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>	<b>251.037,81</b>	<b>306.363,89</b>			
G2 - SERVIZI			143.916,51		152.737,09
G4 - PERSONALE			103.126,17		148.439,74
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE			3.995,13		5.187,06

#### 5. Ricerca e Documentazione

	2019	2018	FUN 2019	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
<b>U05 - RICERCA E DOCUMENTAZIONE</b>	<b>103.292,39</b>	<b>112.240,89</b>	<b>103.292,39</b>		
U05.01 - RICERCA E DOCUMENTAZIONE	103.292,39	85.467,84	103.292,39		
U05.02 - PROGETTO SPECIALE RICERCA		26.773,05			
	<b>2019</b>	<b>2018</b>			
<b>5) RICERCA E DOCUMENTAZIONE</b>	<b>103.292,39</b>	<b>112.240,89</b>			
G1 - ACQUISTI			1.629,56		1.094,39
G2 - SERVIZI			12.806,20		23.375,50
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI			16.734,44		16.684,08
G4 - PERSONALE			69.826,00		65.055,50
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE			2.296,19		6.031,42

#### 7. Animazione territoriale

	2019	2018	FUN 2019	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
<b>U07 - ANIMAZIONE TERRITORIALE</b>	<b>31.653,59</b>	<b>65.724,67</b>	<b>31.653,59</b>		
U07.01 - SOSTEGNO ALLA PARTECIPAZIONE DELLE ODV	416,30	28.362,47	416,30		
U07.02 - RETI TEMATICHE E TERRITORIALI	31.237,29	37.362,20	31.237,29		
	<b>2019</b>	<b>2018</b>			
<b>7) ANIMAZIONE TERRITORIALE</b>	<b>31.653,59</b>	<b>65.724,67</b>			
G1 - ACQUISTI			125,16		
G2 - SERVIZI			30.140,33		44.470,50
G4 - PERSONALE					19.026,13
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE			1.388,10		2.228,04

## 9. Oneri di Funzionamento degli Sportelli Operativi

	2019	2018	FUN 2019	EXTRA FUN	RIS. VINC.
<b>U09 - ONERI DI FUNZIONAMENTO DEGLI SPORTELLI OPERATIVI</b>	<b>1.383.028,98</b>	<b>1.290.946,19</b>	<b>1.383.028,98</b>		
U09.01 - CASE DEL VOLONTARIATO PROVINCIA DI RIETI	143.641,33	152.472,00	143.641,33		
U09.02 - CASE DEL VOLONTARIATO PROVINCIA DI FROSINONE	118.830,17	123.060,38	118.830,17		
U09.03 - CASE DEL VOLONTARIATO PROVINCIA DI LATINA	210.031,04	201.685,20	210.031,04		
U09.04 - CASE DEL VOLONTARIATO PROVINCIA DI VITERBO	126.016,61	124.076,49	126.016,61		
U09.05 - CASE DEL VOLONTARIATO PROVINCIA DI ROMA	784.509,83	689.652,12	784.509,83		

	2019	2018
<b>9) ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI</b>	<b>1.383.028,98</b>	<b>1.290.946,19</b>
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	8.696,14	21.064,73
G2 - SERVIZI	84.212,88	103.112,60
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	139.895,00	142.033,32
G4 - PERSONALE	1.096.391,96	970.093,93
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	549,00	
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	53.284,00	54.641,61

Di seguito il dettaglio per natura degli oneri di funzionamento degli sportelli provinciali:

Oneri di funzionamento degli sportelli operativi del Lazio	2019	2018
<b>U09.01 - CASE DEL VOLONTARIATO PROVINCIA DI RIETI</b>	<b>143.641,33</b>	<b>152.472,00</b>
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	3.247,12	5.477,53
G2 - SERVIZI	10.113,29	12.125,86
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	20.455,50	19.230,80
G4 - PERSONALE	103.490,22	107.380,43
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.335,20	8.257,38
<b>U09.02 - CASE DEL VOLONTARIATO PROVINCIA DI FROSINONE</b>	<b>118.830,17</b>	<b>123.060,38</b>
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	316,09	304,38
G2 - SERVIZI	1.820,53	13.947,66
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	1.315,16	1.999,89
G4 - PERSONALE	109.752,20	100.655,48
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.626,19	6.152,97
<b>U09.03 - CASE DEL VOLONTARIATO PROVINCIA DI LATINA</b>	<b>210.031,04</b>	<b>201.685,20</b>
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.812,84	1.466,85
G2 - SERVIZI	14.093,78	15.415,83
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	20.355,55	22.277,62
G4 - PERSONALE	162.679,81	151.612,58
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	549,00	
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	10.540,06	10.912,32
<b>U09.04 - CASE DEL VOLONTARIATO PROVINCIA DI VITERBO</b>	<b>126.016,61</b>	<b>124.076,49</b>
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.402,74	1.165,07
G2 - SERVIZI	10.484,37	17.632,62
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	15.154,5	14.846,13
G4 - PERSONALE	94.486,53	84.977,40
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.488,47	5.455,27
<b>U09.05 - CASE DEL VOLONTARIATO PROVINCIA DI ROMA</b>	<b>784.509,83</b>	<b>689.652,12</b>
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.917,35	12.650,9
G2 - SERVIZI	47.700,91	43.990,63
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	82.614,29	83.678,88
G4 - PERSONALE	625.983,20	525.468,04
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	26.294,08	23.863,67
<b>totale</b>	<b>1.383.028,98</b>	<b>1.290.946,19</b>

## DA ALTRE ATTIVITÀ TIPICHE DELL'ENTE GESTORE

	2019	2018	FUN 2019	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
<b>U10 - ALTRE ATTIVITA' TIPICHE DELL'ENTE GESTORE</b>	<b>199.438,28</b>	<b>327.344,93</b>		<b>199.438,28</b>	
PROGETTI EUROPEI	51.193,80	17.118,54		51.193,80	
PROGETTO BIBLIOTECHE	5.075,95	4.596,00		5.075,95	
GOOD DEEDS DAY	3.898,80	2.750,00		3.898,80	
DA CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI	6.000,00	12.696,42		6.000,00	
FORMAZIONE GENERALE SERVIZIO CIVILE	40.800,00	6.984,00		40.800,00	
SERVIZIO CIVILE INTERNAZIONALE	6.209,33	79.984,83		6.209,33	
Progetto Solidarietà (Furgone-cucina)	11.856,72	9.760,00		11.856,72	
Progetto Accademia Popolare	0,00	653,90			
Progetto VOYCE	6.282,96	95.027,84		6.282,96	
Progetto Ipcad		69.251,31			
Progetto FAMI - FUTURO SEMPLICE	3.590,75	28.464,29		3.590,75	
Progetto Erasmus		57,80			
Progetto PON (Frosinone)	3.560,00			3.560,00	
Progetto "Tutti a Scuola"	37.351,69			37.351,69	
Progetto "Radici di Comunità"	7.786,00			7.786,00	
Progetto FAMI (FONDACA-Cittadini si diventa)	15.832,28			15.832,28	

	2019	2018
<b>1.2) DA ALTRE ATTIVITA' TIPICHE DELL'ENTE GESTORE</b>	<b>199.438,28</b>	<b>327.344,93</b>
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	3.314,81	1728,15
G2 - SERVIZI	95.002,96	139.077,79
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	549,00	820,32
G4 - PERSONALE	50.645,27	100.060,95
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	49.926,24	85.657,72

Nella tabella seguente il dettaglio dei progetti:

### ->U10 - ALTRE ATTIVITA' TIPICHE DELL'ENTE GESTORE

<b>-----&gt;U10.02.01 - BALKAN KALEIDOSCOPI</b>	<b>2.400,00</b>
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	76,86
----->G4 - PERSONALE	1.304,28
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.018,86
<b>-----&gt;U10.02.02 - E-VALIDATION (erasmus+)</b>	<b>7.115,00</b>
----->G4 - PERSONALE	4.815,00
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.300,00
<b>-----&gt;U10.02.03 - SKEV</b>	<b>41.678,80</b>
----->G2 - SERVIZI	17.403,68
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	24.275,12
<b>-----&gt;U10.08.01 - Progetto "Tutti a Scuola"</b>	<b>37.351,69</b>
----->G2 - SERVIZI	20.470,56
----->G4 - PERSONALE	16.881,13
<b>-----&gt;U10.08.02 - Progetto Biblioteche (MIBAC)</b>	<b>1.998,00</b>
----->G2 - SERVIZI	1.998,00
<b>-----&gt;U10.08.03 - Progetto "Radici di Comunità"</b>	<b>7.786,00</b>
----->G2 - SERVIZI	4.006,00
----->G4 - PERSONALE	3.780,00
<b>-----&gt;U10.08.04 - Progetto FAMI (FONDACA-Cittadini si diventa)</b>	<b>15.832,28</b>
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	38,00
----->G4 - PERSONALE	15.782,28
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	12,00
<b>-----&gt;U10.08.07 - Progetto Furgone Cucina</b>	<b>11.856,72</b>
----->G2 - SERVIZI	11.774,22
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	82,50
<b>-----&gt;U10.08.08 - Progetto Biblioteche (Regione Lazio)</b>	<b>3.077,95</b>
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	3.077,95
<b>-----&gt;U10.08.10 - Progetto Voyce Erasmus</b>	<b>6.282,96</b>

----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.282,96
----->U10.08.11 - Progetto FAMI Futuro Semplice	<b>3.590,75</b>
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.590,75
----->U10.08.12 - Progetto PON (Frosinone)	<b>3.560,00</b>
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.560,00
----->U10.04.01 - Good Deeds Day	<b>3.898,80</b>
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	122,00
----->G2 - SERVIZI	3.776,80
----->U10.05.02 - Comunità Montana Castelli Romani e Prenestini	<b>6.000,00</b>
----->G4 - PERSONALE	6.000,00
----->U10.06.01 - Formazione Generale - (Bando 2018_CESV)	<b>21.600,00</b>
----->G2 - SERVIZI	19.855,75
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	549,00
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.195,25
----->U10.06.02 - Formazione Generale - Garanzia Giovani (ex Spes)	<b>1.825,30</b>
----->G2 - SERVIZI	1.620,00
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	205,30
----->U10.06.03 - Formazione Generale - Garanzia Giovani (ex CESV)	<b>3.214,70</b>
----->G2 - SERVIZI	3.214,70
----->U10.06.04 - Formazione Generale - (Bando 2018_SPES)	<b>12.510,00</b>
----->G2 - SERVIZI	10.320,75
----->G4 - PERSONALE	1.053,82
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.135,43
----->U10.06.05 - Formazione Generale - (Save the children)	<b>1.650,00</b>
----->G2 - SERVIZI	562,50
----->G4 - PERSONALE	449,19
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	638,31
----->U10.07.02 - Servizio Civile Israele 2 (Freedom farm)	<b>6.209,33</b>
----->G4 - PERSONALE	579,57
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.629,76

#### 4) Oneri finanziari e patrimoniali

Tali oneri riguardano i costi relativi alla tenuta dei conti correnti bancari:

Descrizione	2019	2018	FUN 2019	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
oneri bancari	2.991,70	4.514,36	2.991,70		
<b>Totale</b>	<b>2.991,70</b>	<b>4.514,36</b>			

#### 5) Oneri straordinari

Descrizione	2019	2018	FUN 2019	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
sopravvenienze passive	9.031,49	152,50	9.031,49		
accantonamento fondo rischi*	112.586,52	0,00	112.586,52		
abbuoni e arrotondamenti passivi	3,67	29,94	3,67		
controversie legali		335.000,00			
incentivo all'esodo	46.000,01	94.000,00			46.000,01
<b>Totale</b>	<b>167.621,69</b>	<b>429.182,44</b>	<b>121.621,68</b>		

L'adeguamento del fondo rischi di un importo pari a 112.586,52 si è reso necessario, così come indicato nella relativa voce patrimoniale, per la copertura prudenziale dei rischi delle attività ivi compresa l'attivazione di una progettualità volta a consentire alle associazioni di volontariato l'accesso alle necessarie anticipazioni per la realizzazione dei progetti a valere sui bandi della Regione Lazio.

## 6) Oneri di Supporto generale

Tali oneri possono essere così suddivisi:

	2019	2018	FUN 2019	EXTRA FUN	RIS. VINC.
<b>U60 - ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	<b>864.555,51</b>	<b>884.590,12</b>	<b>864.555,51</b>		
U60.01 - FUNZIONAMENTO SEDE REGIONALE	770.660,42	806.529,46	770.660,42		
U60.02 - MONITORAGGIO E VALUTAZIONE	44.903,83	35.566,62	44.903,83		
U60.03 - INIZ. DI COORD. CON CSV E PARTECIP. A INIZIATIVE NAZ. E INT.	48.991,26	42.494,04	48.991,26		

<b>6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	<b>864.555,51</b>	<b>884.590,12</b>
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	16.316,50	18.361,60
G2 - SERVIZI	304.166,06	330.999,64
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	194.109,37	177.886,70
G4 - PERSONALE	229.762,91	236.358,30
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	14.100,90	23.742,86
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	106.099,77	97.241,02

Nel dettaglio che segue la riclassificazione degli oneri di supporto generale per natura

<b>6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE 2019</b>	<b>864.555,51</b>
<b>G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO</b>	<b>16.316,50</b>
G1.01 - MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA	15.292,90
G1.03 - LIBRI E RIVISTE	363,45
G1.99 - ALTRI ONERI ACQUISTI MATERIALE DI CONSUMO	660,15
<b>G2 - SERVIZI</b>	<b>304.166,06</b>
G2.01 - COMPENSI A PROFESSIONISTI E CONSULENZE - SERVIZI	38.455,54
G2.02 - COMPENSI PROFESSIONISTI E CONSULENZE - FUNZIONALI	131.516,35
G2.07 - UTENZE	33.254,18
G2.08 - MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	27.266,29
G2.09 - ASSICURAZIONI	14.557,81
G2.99 - PULIZIA	15.728,56
G2.12 - SPESE POSTALI	245,17
G2.14 - SERVIZI INFORMATICI	10.079,20
G2.15 - COMPENSO SINDACI E REVISORI	33.062,96
<b>G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>194.109,37</b>
G3.01 - CANONI DI LOCAZIONE SEDE OPERATIVA	186.237,66
G3.02 - NOLEGGIO ATTREZZATURE E AUTOMEZZI	7.871,71
<b>G4 - PERSONALE</b>	<b>229.762,91</b>
G4.01 - PERSONALE DIPENDENTE	229.762,91
<b>G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI</b>	<b>14.100,90</b>
G5.01 - ATTREZZATURE E MACCHINE D'UFFICIO	2.304,58
G5.02 - IMPIANTO ELETTRICO/TELEFONICO/RETE	3.930,11
G5.03 - MOBILI E ARREDI	7.866,21
<b>G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>106.099,77</b>
G9.02 - QUOTE DI ADESIONE AD ENTI	40.350,00
G9.03 - IMPOSTE INDIRETTE	8.463,85
G9.04 - IMPOSTE DIRETTE	8.455,85
G9.10 - SPESE VIAGGIO, VITTO E ALLOGGIO	39.865,12
G9.11 - SPESE DI RAPPRESENTANZA	8.964,95

Nello schema seguente il totale del finanziamento dei costi nel 2019

FUN 2019	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE	TOTALE COSTI 2019
3.363.863,17	199.438,28	414.867,73	<b>3.978.169,18</b>

## Confronto con Preventivo 2019

	Preventivo	Oneri	differenza
<b>1.1) Oneri da attività tipica</b>	<b>2.528.738</b>	<b>2.374.694</b>	<b>154.044</b>
<i>Da Gestione CSV</i>			
1.1.1) Promozione del volontariato	<b>345.796</b>	<b>302.744</b>	<b>43.052</b>
Servizi	135.950	95.381	40.569
Personale	197.635	197.810	-
Altri oneri	12.211	9.552	2.659
1.1.2) Consulenza e assistenza	<b>256.022</b>	<b>251.185</b>	<b>4.837</b>
Servizi	217.000	216.053	947
Godimento beni terzi	5.000	3.106	1.894
Personale	31.175	30.266	909
Altri oneri	2.847	1.760	1.087
1.1.3) Formazione	<b>83.909</b>	<b>71.273</b>	<b>12.636</b>
Acquisti	1.500	-	1.500
Servizi	54.200	44.856	9.344
Personale	20.393	20.292	101
Altri oneri	7.816	6.124	1.692
1.1.4) Informazione e comunicazione	<b>246.868</b>	<b>231.518</b>	<b>15.350</b>
Servizi	132.050	124.397	7.653
Personale	110.088	103.126	6.962
Altri oneri	4.730	3.995	735
1.1.5) Ricerca e Documentazione	<b>107.536</b>	<b>103.292</b>	<b>4.244</b>
Acquisti	1.500	1.630	-
Servizi	12.600	12.806	-
Godimento beni terzi	17.000	16.734	266
Personale	69.650	69.826	-
Altri oneri	6.786	2.296	4.490
1.1.6) Progettazione Sociale			
1.1.7) Animazione territoriale	<b>34.000</b>	<b>31.654</b>	<b>2.346</b>
Servizi	32.000	31.237	763
Altri oneri	2.000	416	1.584
1.1.8) Supporto logistico			
1.1.9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	<b>1.454.607</b>	<b>1.383.029</b>	<b>71.578</b>
Acquisti	14.000	8.696	5.304
Servizi	99.500	84.213	15.287
Godimento beni terzi	144.400	139.895	4.505
Personale	1.122.411	1.096.392	26.019
Ammortamenti Investimenti	8.500	549	7.951
Altri oneri	65.796	53.284	12.512
<b>4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	<b>3.866</b>	<b>2.992</b>	<b>874</b>
4.1) Su rapporti bancari	3.866	2.992	874
<b>5) ONERI STRAORDINARI</b>	-	<b>121.621</b>	-
<b>6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	<b>867.396</b>	<b>864.556</b>	<b>2.840</b>
6.1) Acquisti	28.700	16.317	12.384
6.2) Servizi	313.060	304.166	8.894
6.3) Godimento beni di terzi	195.500	194.109	1.391
6.4) Personale	230.415	229.763	652
6.5) Ammortamenti	-	14.101	-
6.6) Altri Oneri	99.721	106.100	-
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>3.400.000</b>	<b>3.363.863</b>	<b>36.137</b>

## Prospetto di sintesi attività CSV

Tale strumento di riclassificazione a valere sulla programmazione annuale, fornisce una visione generale delle attività svolte dal CSV per facilitarne la lettura dal punto di vista finanziario.

PROVENTI		Rendiconto 2019	Programma 2019	
1)	Attrib.ne su prog. annuale	+	2.975.000,00	3.400.000,00
	1.a.1) incassati		2.975.000,00	
	1.a.2) da incassare		0,00	3.400.000,00
	1.b.1) per servizi		2.975.000,00	3.400.000,00
	1.b.2) per progettazione sociale (ex accordo 23.06.2010)		0,00	
2)	Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi	+	42.067,72	
3)	Partita di giro / Funzionamento COGE	+	0,00	0,00
4)	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	+	2.987.540,32	
5)	RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	+	0,00	
6)	Altre risorse destinate dall'Ente Gestore alle attività di CSV	+	0,00	
<b>TOTALE PROVENTI</b>			<b>6.004.608,04</b>	<b>3.400.000,00</b>
ONERI		Rendiconto 2018	Programma 2018	
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI</b>				
7)	Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)	+	850.454,61	855.396,00
	<i>di cui Oneri per adesione a coordinamento/i</i>			31.000,00
8)	Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari	+	170.613,39	3.866,00
9)	Acquisti beni C/Capitale	+	14.100,90	12.000,00
<b>TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI</b>			<b>1.035.168,90</b>	<b>871.262,00</b>
<i>di cui Oneri per il Personale</i>			<i>229.762,91</i>	<i>230.415,00</i>
<b>ONERI DA ATTIVITA' TIPICA (MISSIONE)</b>				
10)	Promozione del volontariato	+	343.249,49	345.796,00
11)	Consulenza e assistenza	+	329.479,74	256.022,00
12)	Formazione	+	301.820,00	83.909,00
13)	Informazione e comunicazione	+	251.037,81	246.868,00
14)	Ricerca e documentazione	+	103.292,39	107.536,00
15)	Progettazione sociale	+	0,00	0,00
16)	Animazione territoriale	+	31.653,59	34.000,00
17)	Supporto Logistico	+	0,00	
18)	Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	+	1.383.028,98	1.446.107,00
19)	Acquisti beni C/Capitale	+		8.500,00
<b>TOTALE MISSIONE</b>			<b>2.743.562,00</b>	<b>2.528.738,00</b>
<i>di cui Oneri per il Personale</i>			<i>1.394.786,72</i>	<i>1.551.352,00</i>
20)	Partita di giro / Funzionamento COGE	+	0,00	0,00
<b>TOTALE ONERI (al netto degli ammortamenti)</b>			<b>3.778.730,90</b>	<b>3.400.000,00</b>
21)	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	+	2.225.877,14	
22)	RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	+	0,00	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>6.004.608,04</b>	<b>3.400.000,00</b>

## RISORSE UMANE

Il personale dipendente al 1° gennaio 2019 è costituito da 55 persone alle quali si aggiunge un collaboratore. Nel corso del 2019 si è provveduto ad una sostituzione di maternità – conclusa il 15/05/2020 – mentre una dipendente nel mese di dicembre ha usufruito dell'incentivo all'esodo.

Pertanto, nel corso dell'anno il numero dei dipendenti è salito a 56 unità, per assestarsi alle 54 del 2020.

RISORSE UMANE			
	31/12/2019	31/12/2018	Variazioni
Dipendenti	56	55	1
Collaboratori	1	1	0
<b>Totale</b>	<b>57</b>	<b>56</b>	<b>1</b>

Rispetto all'attività ordinaria nel 2019 il risparmio sul costo del personale è stato di 34.291,27 euro

PROSPETTO COSTI DEL PERSONALE FUN 2019			
Area	2019	Preventivo 2019	Variazioni
SUPPORTO GENERALE	229.762,91	230.415,00	-652,09
ATTIVITÀ TIPICA	1.517.712,82	1.551.352,00	-33.639,18
<b>TOTALE</b>	<b>1.747.475,73</b>	<b>1.781.767,00</b>	<b>-34.291,27</b>

Di seguito si evidenzia la modalità d'utilizzo delle risorse finanziarie a copertura del costo del personale

PROSPETTO FINANZIAMENTO COSTO DEL PERSONALE			
	2019	2018	Variazioni
con le risorse del FUN – anno in corso	1.747.475,73	1.727.283,25	20.192,48
con le risorse del FSV anni precedenti / azioni integrative	122.926,10	133.111,96	-10.185,86
con le risorse extra FUN	50.645,27	100.060,95	-49.415,68
<b>TOTALE</b>	<b>1.921.047,10</b>	<b>1.960.456,16</b>	<b>-39.409,06</b>

Negli schemi seguenti è possibile vedere quanto ha inciso il costo del personale, per le diverse aree di intervento (o centri di costo), nel corso del 2019

	2019	incidenza per aree 2019	2018	differenza
Promozione del Volontariato	197.810,43	10,30%	172.697,76	25.112,67
Consulenza e Assistenza	30.266,26	1,58%	92.690,94	-62.424,68
Formazione	20.292,00	1,06%	41.921,03	-21.629,03
Informazione e Comunicazione	103.126,17	5,37%	141.439,74	-38.313,57
Ricerca e Documentazione	69.826,00	3,63%	53.055,50	16.770,50
Animazione Territoriale	0,00	0,00%	19.026,13	-19.026,13
Oneri di funzionamento sportelli operativi	1.096.391,96	57,07%	970.093,93	126.298,03
Supporto Generale	229.762,91	11,96%	236.358,22	-6.595,31
Azioni integrative	122.926,10	6,40%	133.111,96	-10.185,86
Altre attività tipiche dell'Ente gestore	50.645,27	2,64%	100.060,95	-49.415,68
<b>Totale</b>	<b>1.921.047,10</b>	<b>100%</b>	<b>1.960.456,16</b>	<b>-39.409,06</b>

	2019	%	2018	differenza
Ideazione ed organizzazione di eventi e manifestazioni	35.780,97	1,86%	48.278,30	-12.497,33
Scuola e volontariato	27.263,82	1,42%	40.539,98	-13.276,16
Servizio Civile	134.765,64	7,02%	83.879,48	50.886,16
Comunicazione istituzionale	93.921,53	4,89%	57.828,32	36.093,21
Comunicazione per Odv	9.204,64	0,48%	83.611,42	-74.406,78
Formazione alle associazioni di volontariato	20.292,00	1,06%	41.921,03	-21.629,03
Assistenza Fiscale Odv	0,00	0,00%	29.939,06	-29.939,06
Consulenza giuridico amministrativa fiscale alle OdV	11.267,35	0,59%	20.592,21	-9.324,86
Consulenza alla progettazione delle OdV	18.998,91	0,99%	42.159,67	-23.160,76
Ricerca e Documentazione	69.826	3,63%	53.055,50	16.770,50
Supporto funzionamento Conferenza Regionale	0,00	0,00%	19.026,13	-19.026,13
Case del Volontariato e Sportelli territoriali nella Provincia di Rieti	103.490,22	5,39%	107.380,43	-3.890,21
Case del Volontariato e Sportelli territoriali nella Provincia di Frosinone	109.752,20	5,71%	100.655,48	9.096,72
Case del Volontariato e Sportelli territoriali nella Provincia di Latina	162.679,81	8,47%	151.612,58	11.067,23
Case del Volontariato e Sportelli territoriali nella Provincia di Viterbo	94.486,53	4,92%	84.977,40	9.509,13
Case del Volontariato e Sportelli territoriali nella Provincia di Roma	625.983,20	32,59%	525.468,04	100.515,16
Monitoraggio e valutazione	33.592,91	1,75%	25.011,60	8.581,31
Funzionamento sede centrale	196.170,00	10,21%	211.346,62	-15.176,62
<b>TOTALE FUN 2019</b>	<b>1.747.475,73</b>	<b>90,96%</b>	<b>1.727.283,25</b>	<b>20.192,48</b>
<b>AZIONI INTEGRATIVE</b>	<b>122.926,10</b>	<b>6,40%</b>	<b>133.111,96</b>	<b>-10.185,86</b>
Progetto Voyce	0,00		17.223,18	-17.223,18
Progetto Ipcad	0,00		50.118,06	-50.118,06
Urgent	0,00		1.394,03	-1.394,03
Progetto Fami Futuro Semplice	0,00		13.799,76	-13.799,76
TSI Italia	0,00		2.960,89	-2.960,89
Formazione generale Servizio civile	1.503,01	0,08%	3.336,03	-1.833,02
Servizio Civile Internazionale	579,57	0,03%	200,00	379,57
Voluncet	4.815,00	0,25%	5.029,00	-214,00
Comunità Montana Castelli Romani	6.000,00	0,31%	6.000,00	0,00
Balkan Kaleidoscope	1.304,28	0,07%	0,00	1.304,28
Radici di Comunità	3.780,00	0,20%	0,00	3.780,00
Tutti a Scuola	16.881,13	0,88%	0,00	16.881,13
Fami - Fondaca	15.782,28	0,82%	0,00	15.782,28
<b>TOTALE ALTRE ATTIVITÀ EXTRA FUN</b>	<b>50.645,27</b>	<b>2,64%</b>	<b>100.060,95</b>	<b>-49.415,68</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>1.921.047,10</b>		<b>1.960.456,16</b>	<b>-39.409,06</b>

Approvato dall'assemblea dei soci il 16 ottobre 2020

La Presidente







Via Liberiana, 17 - Roma  
tel. 06.99588225 - fax 06.44700229 - [info@csvlazio.org](mailto:info@csvlazio.org)

[www.volontariato.lazio.it](http://www.volontariato.lazio.it)  CSV Lazio  