



BILANCIO

CONSUNTIVO

2 0 2 0



Bilancio consuntivo CSV Lazio 2020

INDICE

STATO PATRIMONIALE	2
RENDICONTO GESTIONALE	4
NOTA INTEGRATIVA 2020	7
Premessa	8
Ruolo e funzione dei CSV	8
Stato Patrimoniale - Attivo	12
Stato patrimoniale - Passivo	16
Rendiconto Gestionale	20
Confronto con Preventivo 2020	30
Prospetto di sintesi attività CSV	31

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2020	2019	variazioni
A) Quote associative ancora da versare			
Immobilizzazioni (al netto dei fondi di ammortamento)			
I - Immateriali			
II - Materiali			
III - Finanziarie			
B) Totale Immobilizzazioni	-	-	-
Attivo circolante			
I - Rimanenze			
II - Crediti			
1) verso Clienti	-	-	
2) verso Altri	369.197	267.698	101.499
Totale Crediti	369.197	267.698	101.499,00
III - Attività finanziarie non immobilizzate	1.062	1.062	-
IV - Disponibilità Liquide			
1) depositi bancari e postali	4.145.354	4.559.481	- 414.126
2) assegni	-	-	
3) denaro e valori in cassa	3.912	8.225	- 4.313
Totale Disponibilità liquide	4.149.266	4.567.705	- 418.439
C) Totale Attivo Circolante	4.519.525	4.836.465	- 316.940
D) Ratei e risconti	434	3.184	- 2.751
Ratei attivi			
Risconti attivi	434	3.184	- 2.751
TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)	4.519.958	4.839.649	- 319.691

PASSIVO	2020	2019	variazioni
A) Patrimonio Netto			
I - Fondo di dotazione dell'Ente	114.203	114.203	-
II - Patrimonio Vincolato			
1) Fondi vincolati destinati da Terzi			-
2) Fondi Vincolati per decisione degli organi statutari			
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV			
III - Patrimonio Libero dell'Ente Gestore			
1) Risultato gestionale esercizio in corso	-	-	
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	-	-	
3) Riserve Statutarie	-	-	
Totale Patrimonio Netto (A)	114.203	114.203	-
B) Fondi per rischi ed oneri futuri			
I - Fondi Vincolati alle Funzioni del CSV			
1) Fondo per completamento azioni	1.329.470	2.225.877	- 896.407
2) Fondi risorse in attesa di destinazione			
3) Fondo Rischi e Oneri	1.019.374	498.566	520.808
II - Altri Fondi			
Totale Fondi per rischi ed oneri futuri (B)	2.348.844	2.724.443	- 375.598
C) Fondi trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	1.186.310	1.107.182	79.128
D) Debiti			
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97			
2) debiti verso banche	-	-	-
3) debiti verso altri finanziatori	98.870	88.857	
4) acconti	-	-	
5) debiti verso fornitori	348.335	381.401	- 33.066
6) debiti tributari	89.806	59.719	30.087
7) debiti verso istituti di previdenza e di sic. Sociale	73.621	73.761	- 140
8) altri debiti	77.030	128.487	- 51.457
Totale Debiti (D)	687.661	732.225	- 44.564
E) Ratei e risconti	182.940	161.597	21.343
9) ratei passivi	182.940	161.597	
10) risconti passivi	-	-	
TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)	4.519.958	4.839.649	- 319.691

RENDICONTO GESTIONALE 2020

Oneri

ONERI	fondi fun 2020	fondi diversi da fun 2020	totale 2020	fondi fun 2019	fondi diversi da fun 2019	totale 2019	scostamenti
1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE (art. 5 D.lgs. N. 117/2017)							
1.1) Oneri da Funzioni CSV							
1) Promozione , Orientamento e Animazione	598.205		598.205	720.523		720.523	-122.318
2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	660.967		660.967	633.625		633.625	27.341
3) Formazione	491.360		491.360	578.316		578.316	-86.956
4) Informazione e comunicazione	509.189		509.189	472.235		472.235	36.954
5) Ricerca e Documentazione	210.579		210.579	200.066		200.066	10.513
6) Supporto Tecnico-Logistico	252.537		252.537	138.797		138.797	113.740
Totale 1.1)	2.722.836	-	2.722.836	2.743.562	-	2.743.562	-20.726
1.2) Oneri da Altre attività di interesse generale							
Totale 1.2)	-	211.563	211.563	-	199.438	199.438	12.125
TOTALE 1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	2.722.836	211.563	2.934.400	2.743.562	199.438	2.943.000	-8.601
2) ONERI DA RACCOLTA FONDI (art. 7 d.lgs. N. 117/2017)							
3) ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE (art. 6 D.lgs. N. 117/2017)							
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI							
4.1) Su rapporti bancari	2.608		2.608	2.992		2.992	-383
4.2) Su prestiti							
4.3) Da patrimonio edilizio							
4.4) da altri beni patrimoniali							
TOTALE 4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	2.608	-	2.608	2.992	-	2.992	-383
5) ONERI STRAORDINARI							
5.1) Da attività finanziaria							
5.2) Da attività immobiliari							
5.3) Da altre attività	1.638		1.638	167.622		167.622	-165.984
TOTALE 5) ONERI STRAORDINARI	1.638	-	1.638	167.622	-	167.622	-165.984
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE							
6.1) Acquisti	9.974		9.974	16.317		16.317	-6.342
6.2) Servizi	276.172		276.172	304.166		304.166	-27.994
6.3) Godimento beni di terzi	50.584		50.584	194.109		194.109	-143.525
6.4) Personale	212.670		212.670	229.763		229.763	-17.093
6.5) Ammortamenti	40.372		40.372	14.101		14.101	26.271
6.6) Altri oneri	65.927		65.927	106.100		106.100	-40.173
TOTALE 6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	655.700	-	655.700	864.556	-	864.556	-208.856
TOTALE ONERI	3.382.782	211.563	3.594.345	3.778.731	199.438	3.978.169	-383.824

Proventi e ricavi

PROVENTI E RICAVI	fondi fun 2020	fondi diversi da fun 2020	totale 2020	fondi fun 2019	fondi diversi da fun 2019	totale 2019	scostamenti
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE (art. 5 D.Lgs N. 117/2017)							
1.1) da contributi FUN (ex art. 62 D.Lgs. N. 117/2017)	3.350.598	-	3.350.598	3.736.663	-	3.736.663	- 386.065
1.2) da contributi su progetti		205.563,25	205.563		193.438	193.438	12.125
1.3) da contratti con Enti Pubblici		6.000	6.000		6.000	6.000	
1.4) da soci ed associati	-	-	-	-	-	-	
1.5) da non soci	-	-	-	-	-	-	
1.6) Altri proventi e ricavi							
TOTALE 1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	3.350.598	211.563	3.562.162	3.736.663	199.438	3.936.101	- 373.940
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI (art. 7 D.Lgs. N. 117/2017)							
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DIVERSE (art. 6 D.Lgs. N. 117/2017)							
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI							
4.1) Da rapporti bancari	4.354		4.354	4.362		4.362	- 8
4.2) Da altri investimenti finanziari	25.876		25.876	13.531		13.531	12.345
4.3) Da patrimonio edilizio	-		-	-		-	
4.4) Da altro	439		439	165		165	275
TOTALE 4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	30.670	-	30.670	18.058	-	18.058	12.612
5) PROVENTI STRAORDINARI							
5.1) Da attività finanziaria	-		-	-		-	
5.2) Da attività Immobiliari	-		-	-		-	
5.3) Da altre attività	1.514		1.514	24.010		24.010	- 22.496
TOTALE 5) PROVENTI STRAORDINARI	1.514	-	1.514	24.010	-	24.010	
TOTALE PROVENTI E RICAVI	3.382.782	211.563	3.594.345	3.778.731	199.438	3.978.169	- 383.824

Prospetto dettagliato Oneri

ONERI	FUN	RISORSE VINCOLATE	EXTRA FUN
->U01 - PROMOZIONE, ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE	573.922		
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	2.184		
----->G2 - SERVIZI	100.161		
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	50.400		
----->G4 - PERSONALE	399.809	24.283	
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	21.369		
->U02 - CONSULENZA, ASSISTENZA E ACCOMPAGNAMENTO	660.967		
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.705		
----->G2 - SERVIZI	229.259		
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	68.738		
----->G4 - PERSONALE	347.588		
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	13.677		
->U03 - FORMAZIONE	233.602		
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	2.632		
----->G2 - SERVIZI	27.423	189.822	
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	26.192		
----->G4 - PERSONALE	170.438	67.233	
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.917	704	
->U04 - INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	509.189		
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.299		
----->G2 - SERVIZI	147.244		
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	37.719		
----->G4 - PERSONALE	309.657		
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	13.270		
->U05 - RICERCA E DOCUMENTAZIONE	210.579		
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	689		
----->G2 - SERVIZI	18.813		
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	37.751		
----->G4 - PERSONALE	146.464		
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.863		
->U06 - SUPPORTO TECNICO LOGISTICO	252.537		
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	728		
----->G2 - SERVIZI	6.989		
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	73.411		
----->G4 - PERSONALE	166.590		
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.818		
->U10 - ONERI DA ALTRE ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE			211.563
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO			8.216
----->G2 - SERVIZI			75.793
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI			161
----->G4 - PERSONALE			119.769
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE			7.625
->U40 - ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	2.608		
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.608		
->U50 - ONERI STRAORDINARI	1.638		
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.638		
->U60 - ONERI DI SUPPORTO GENERALE	655.700		
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	9.974		
----->G2 - SERVIZI	276.172		
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	50.584		
----->G4 - PERSONALE	212.670		
----->G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	40.372		
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	65.927		
TOTALE	3.100.741	282.041	211.563

NOTA INTEGRATIVA 2020

Premessa

Il bilancio che viene sottoposto all'attenzione dei soci è quello dell'associazione CSV Lazio al 31 dicembre 2020.

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.

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.

Nel corso del 2020 CSV Lazio avviava le procedure di accreditamento previste dall'art. 101, comma 6 del d.lgs. 117/17 e definite dall' ONC (Organismo Nazionale di Controllo dei Centri di Servizio per il Volontariato); il procedimento ha avuto esito positivo e a partire dal 15 aprile 2021 il CSV Lazio è iscritto al numero 12 dell'Elenco nazionale dei Centri servizio per il volontariato per l'ambito territoriale afferente alla regione Lazio.

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.

Dall’esercizio 2021 corre l’obbligo per gli Ets di adottare gli schemi di bilancio secondo le disposizioni del decreto del Ministero del lavoro e delle Politiche sociali del 5 marzo 2020 (Adozione della modulistica di bilancio degli enti del Terzo settore), quindi alla luce della modulistica adottata per la predisposizione del bilancio previsionale in attuazione delle disposizioni contenute nelle Linee guida emanate dall’Onc per la programmazione 2020 dei Csv del 30 ottobre 2019, la proposta che è stata decisa di adottare e che si pone in perfetta continuità con le prassi rendicontative finora in uso, è conforme ai modelli elaborati dall’ONC nelle *Linee guida per la programmazione 2020 dei Csv del 30 ottobre*

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 01/01/2020 al 31/12/2020. 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 31/12/2020, 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.

Emergenza Covid-19

Come ben noto la pandemia da COVID-19 nel 2020, ha imposto il lockdown delle attività produttive non essenziali. In Italia lo stop è stato generalizzato da vari DPCM susseguitesi da marzo 2020 in avanti, 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 ha continuato ad operare offrendo i servizi alle associazioni da remoto in piena sicurezza e garantendo la sicurezza dei lavoratori e degli utenti.

Durante la prima fase dell'epidemia, nel periodo marzo aprile e fino al mese di giugno, le attività del CSV Lazio sono state realizzate completamente da remoto, mentre a partire dal mese di giugno l'operatività del CSV è stata garantita tramite l'adozione di un modello misto di presenza in sede e attraverso il lavoro agile. In questa fase è stata sempre garantita l'apertura delle sedi e ove possibile e nel pieno rispetto delle normative, la messa a disposizione delle sale per le associazioni. A partire dal mese di novembre le attività da remoto hanno sopravanzato quelle in presenza a causa della forte recrudescenza della pandemia, che ha portato alla chiusura delle sale per incontri delle associazioni.

Lo spostamento di tutte o comunque di gran parte dell'operatività e delle attività del CSV Lazio in remoto ha richiesto un forte e repentino investimento in materiali ed apparecchiature: a tal fine nella seduta del Comitato Direttivo del 6 aprile 2020 è stata deliberata la costituzione di una apposita voce di costo "emergenza coronavirus" spostando dalla voce di costo Meeting del Volontariato la somma di €45.000; la modifica è stata approvata dall'Organismo territoriale di Controllo (OTC) Lazio Abruzzo secondo le modalità indicate nella comunicazione della Fondazione ONC del 27 aprile 2020.

E' stato così possibile l'acquisto straordinario di Computer e Macchine elettroniche nonché i canoni software per la gestione di webinar, seminari e incontri on line.

Ad ogni modo queste necessarie innovazioni non hanno pesato negativamente nel bilancio del centro di servizi e allo stato attuale non vi sono elementi che possano rendere critica la continuità aziendale, come evidenziato nelle pagine seguenti

Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati

- 1) Per i principi di redazione del bilancio si sono tenute in considerazione gli Schemi di bilancio consuntivo 2020 come da comunicazione di CSVnet, 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) con riferimento al Codice del Terzo Settore e alla proposta di redazione del bilancio consuntivo dei Centri di Servizio per il volontariato suggerita da CSVnet (comunicazione del 18/03/2021) a partire dal 2020 gli oneri degli sportelli operativi non sono più inseriti tra i centri di costo, e la voce animazione territoriale è stata accorpata nell'Area Promozione. Per una lettura del bilancio in continuità tra gli anni si è deciso di rimodulare gli oneri degli sportelli dentro le 6 aree di interesse generale utilizzando le stesse percentuali previste per la redazione del Preventivo 2020.

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 sono state 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 31/12/2019	F.do amm.to al 31/12/2019	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2020	Ammortamento al 31/12/2020	F.do amm.to al 31/12/2020	Valore netto al 31/12/2020
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 straordinarie su beni di terzi	6.715,50	6.715,50	15.713,6	15.713,6	22.429,10	0,00
Totale	13.533,12	13.533,12	15.713,60	15.713,60	29.246,72	0,00

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI						
Descrizione	Valore Storico al 31/12/2019	F.do amm.to al 31/12/2019	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2020	Ammortamento al 31/12/2020	F.do amm.to al 31/12/2020	Valore netto al 31/12/2020
Computer e Macchine elettroniche	19.368,77	19.368,77	24.658,40	24.658,40	44.027,17	0,00
Telefoni cellulari	1.741,92	1.741,92	0,00	0,00	1.741,92	0,00
Mobili d'ufficio	9.597,67	9.597,67	0,00	0,00	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	6.069,50	6.069,50	0,00	0,00	6.069,50	0,00
impianto telefonico e rete informatica	18.343,19	18.343,19	0,00	0,00	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
Totale	129.055,37	129.055,37	24.658,40	24.658,40	153.713,77	0,00

Nel corso del 2020 sono stati effettuati acquisti per beni strumentali per un totale di euro 40.372,00 così meglio dettagliati:

Destinazione	Acquisiti con le risorse del FUN
Immobilizzi destinati al supporto generale	
lavori sede Frosinone	15.713,60
45 notebook emergenza covid	23.725,10
Ups Rack Mount/Tower Dual Design	933,30
TOTALE	40.372,00

C) Attivo Circolante

Crediti

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

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
369.196,88	267.697,88	101.499,00

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

CREDITI			
Descrizione	Totale al 31/12/2020	Totale al 31/12/2019	Variazioni
Crediti v/Enti per contributi assegnati e da ricevere	220.769,20	120.127,94	100.641,26
Crediti tributari	20.854,09	21.530,13	-676,04
Anticipi a Fornitori		305,00	-305,00
Crediti v/ contratti con enti pubblici	26.532,00	26.532,00	0,00
Altri crediti	10.560,22	8.721,44	1.838,78
Depositi cauz. a fornitori	90.481,37	90.481,37	0,00
Totale	369.196,88	267.697,88	101.499,00

I Crediti v/Enti per contributi assegnati e da ricevere si riferiscono a progetti ancora in corso di svolgimento o terminati di recente e soprattutto a crediti verso enti per progetti di Formazione Generale di Servizio Civile come meglio dettagliato di seguito:

Crediti v/Enti per contributi assegnati e da ricevere	
Descrizione	Totale al 31/12/2020
Crediti v/Enti per Progetti di Servizio Civile	
DIPARTIMENTO DELLA GIOVENTU' E DEL SERVIZIO C	59.040,00
ISTITUTO DI RICERCHE INTERNAZIONALE ARCHIVIO	810,00
SOLIDARIETA' SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE - O	990,00
SEMIINTESTA ASSOCIAZIONE CULTURALE	180,00
I. I. S. FERMI FILANGERI	2.620,00
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE PASQUALE MATTEI	1.080,00
I.P.S.S.E.O.A. ANGELO CELLETTI	1.180,00
COMUNE DI SPIGNO SATURNIA	1.180,00
COMUNE DI CARPINETO ROMANO	6.370,00
COMUNE DI MAGLIANO SABINA	402,75
ASSOCIAZIONE MUSIKOLOGIAMO	2.880,00
ENTE PARCO REGIONALE DELL'APPIA ANTICA	3.920,00
ALBERGHIERO I.P.S.S.A.R.	1.800,00
ASS.CULT. SEMINTESTA	360,00
COMUNE DI CASSINO	5.670,00
ASSOCIAZIONE ETA' LIBERA	360,00
PARSEC	720,00
COMUNE DI MINTURNO	2.160,00
ASSOCIAZIONE MULTIETNICA N.C. CIOCIARI ONLUS	540,00
GIARDINO FAUNISTICO di PIANO DELL'ABATINO	450,00
PAIR	630,00
LIBERA CITTADINANZA ONLUS	810,00

UNIVERSITA LA SAPIENZA	4.000,00
COOP. SOC. INTEGRATA AGRICOLA G. GARIBALDI	360,00
ASS. INTERNAZIONALE VIGILI DEL FUOCO IN CONGE	360,00
PRASSI E RICERCA	270,00
Crediti V/Progetto Tutoraggio SCN	2.970,00
Crediti v/Enti altri	
COMUNE DI FROSINONE Progetto FSE 2014/2020	8.510,00
COMUNITA' MONTANA DEI CASTELLI ROMANI	6.000,00
REGIONE LAZIO - DIR. REG. CULTURA E POLITICHE - Progetto Biblioteche	7.000,00
PLATAFORMA ANDALUZA DEL VOLUNTARIADO	8.241,00
Crediti V/Progetto Ipcad	15.409,19
Crediti V/Progetto Radici di Comunità	7.834,11
Crediti V/Progetto Tutti a Scuola	54.548,89
Crediti V/Fami Fondaca	1.223,11
Crediti V/Progetto Agenzia Protezione Civile 2020	9.890,15
Totale	220.769,20

Dettaglio dei crediti tributari:

Crediti Tributari	
Descrizione	Totale al 31/12/2020
Crediti per rimborso IRPEF Dipendenti	4.986,21
Crediti V/inail	202,05
Credito Irap	15.665,83
Descrizione	20.854,09

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;

Crediti v/contratti con Enti pubblici	
Descrizione	Totale al 31/12/2020
MLPS - "TSI Italia"	6.300,00
MLPS - "Ministero 3"	20.232,00
Totale	26.532,00

Dettaglio sugli altri crediti:

Altri crediti	
Descrizione	Totale al 31/12/2020
Crediti v/AMA	4.623,79
Credito Acqualatina Spa	134,34
interessi creditori v/banche	4.277,93
note di credito da ricevere	1.524,16
Totale	10.560,22

I crediti per depositi cauzionali di euro 90.481,37 sono relativi ai contratti di locazione della Sede Regionale e delle sedi territoriali del CSV Lazio.

La voce "attività finanziarie non immobilizzate" è relativa all'acquisto di n. 18 titoli BP Etica del controvalore al 31 dicembre 2020 di euro 1.062,00.

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 31/12/2020	Totale al 31/12/2019	Variazioni
Depositi bancari e postali	4.145.354,41	4.559.480,62	- 414.126,21
<i>Banca Unicredit No profit - IT31Z</i>	159.964,97	258.137,28	-98.172,31
<i>Banca Unicredit No profit - IT28V</i>	54.940,92	319.912,24	-264.971,32
<i>Banca Unicredit - conto solidarietà</i>	3.540,66	3.540,66	0,00
<i>IW Bank</i>	2.189.315,20	1.862.407,88	326.907,32
<i>Banca Etica</i>	283.200,73	283.348,73	-148,00
<i>Banca Unicredit – Fondo di dotazione</i>	113.845,27	113.965,45	-120,18
<i>Banca Popolare di Ancona - UBI</i>	51.198,14	454.696,30	-403.498,16
<i>Deposito Polizza</i>	1.289.348,52	1.263.472,08	25.876,44
Denaro e valori in cassa	3.911,55	8.224,80	- 4.313,25
<i>Cassa contanti Roma</i>	1.833,31	30,53	1.802,78
<i>Cassa contanti Rieti</i>	66,82	75,39	-8,57
<i>Cassa contanti Frosinone</i>	256,84	284,69	-27,85
<i>Cassa contanti Latina</i>	158,74	222,89	-64,15
<i>Cassa contanti Viterbo</i>	32,90	207,20	-174,30
<i>Cassa buoni pasto</i>		4.533,53	-4.533,53
<i>Carta Prepagata 1</i>	1.096,74	608,77	487,97
<i>Carta Prepagata 2</i>	297,01	1.273,60	-976,59
<i>Carta Prepagata 3</i>	169,19	988,20	-819,01
Totale	4.149.265,96	4.567.705,42	-418.439,46

Nel 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 pari a 25.876,44 euro

I risconti attivi sono relativi ad oneri assicurativi sostenuti nel corso del 2020 ma di competenza dell'esercizio successivo

RISCONTI ATTIVI	
Descrizione	Totale al 31/12/2020
Assicurazione infortuni 2021	433,50
Totale	433,50

Stato patrimoniale - Passivo

A) Patrimonio Netto

Nel corso del 2020 il patrimonio netto è pari solo all'importo del Fondo di dotazione dell'ente.

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	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 31/12/2020 che CSV LAZIO utilizzerà nell'esercizio delle sue funzioni di Ente Gestore.

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
2.348.844,38	2.724.442,86	-375.598,48

Riportiamo le variazioni subite nel corso dell'anno:

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	2019	INCREMENTI	DECREMENTI	2020
1) Fondo per completamento azioni	2.225.877,14	3.018.557,23	3.914.964,08	1.329.470,29
2) Fondo risorse in attesa di destinazione				0,00
3) Fondo rischi e Oneri	498.565,72	520.808,37		1.019.374,09
Totale	2.724.442,86	3.539.365,60	3.914.964,08	2.348.844,38

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

Incrementi il cui totale è 3.539.365,60:

- ✓ euro 3.450.000,00 sono i fondi assegnati dall'Organismo Nazionale di Controllo sui CSV (ONC) per la programmazione 2020 pari a 2.975.000,00 euro con delibera di assegnazione ONC del 10 ottobre 2019 tutti incassati nel corso dell'anno, mentre la restante parte 475.000,00 euro è relativa all'uso di risorse accantonate (CSV risorse vincolate – Continuità attività Csv) per completare il piano d'azione del 2020.

Decrementi il cui totale è 3.914.964,08:

- ✓ l'autofinanziamento (*Programmi Futuri*) vista la necessità di utilizzare risorse accantonate a causa della progressiva riduzione dei contributi ricevuti per la programmazione 2020 pari ad euro 93.557,23;
- ✓ l'utilizzo dei fondi *risorse vincolate - Azioni Integrative* pari a 282.041,25;
- ✓ l'utilizzo dei 2.975.000,00 per l'attività dell'Ente CSV Lazio nel 2020
- ✓ spostamento del fondo risorse vincolate – ottimizzazione personale nel fondo rischi ed oneri futuri per 520.808,37 euro.

Nel dettaglio che segue, tutte le variazioni intercorse:

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	2019	INCREMENTI	DECREMENTI	2020
1) Fondo per completamento azioni				
<i>risorse vincolate - fondi progettazione sociale Bando Socialmente</i>	30.310,67			30.310,67
<i>risorse vincolate - fondi progettazione sociale Bando Socialmente 2</i>	146.604,13			146.604,13
<i>risorse vincolate - Azioni Integrative</i>	528.153,97		282.041,25	246.112,72
<i>risorse vincolate - Programmi futuri</i>	475.000,00	43.557,23	93.557,23	425.000,00
<i>risorse vincolate - Continuità Attività CSV</i>	525.000,00		43.557,23	481.442,77
<i>risorse vincolate - ottimizzazione personale</i>	520.808,37		520.808,37	0,00
<i>anticipi da ONC 2020</i>		2.975.000,00	2.975.000,00	0,00
Totale	2.225.877,14	3.018.557,23	3.914.964,08	1.329.470,29
2) Fondo risorse in attesa di destinazione				
3) Fondo rischi e oneri futuri				
<i>fondo rischi da gestione CSV</i>	481.136,06			481.136,06
<i>fondo rischi da progetti</i>	17.429,66			17.429,66
<i>fondo ottimizzazione personale</i>		520.808,37		520.808,37
Totale	498.565,72	520.808,37	0,00	1.019.374,09
TOTALE GENERALE	2.724.442,86	3.539.365,60	3.914.964,08	2.348.844,38

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
SALDO AL 31/12/2019	1.107.181,75
Decrementi per utilizzi nell'esercizio 2020	-29.261,73
Incremento per accantonamento dell'esercizio 2020	111.425,05
Accertamento Imposta Sostitutiva TFR	-3.034,99
SALDO AL 31/12/2020	1.186.310,08

D) Debiti

Comprendono i debiti al 31/12/2020 e hanno subito le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
687.661,22	732.225,26	-44.564,04

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

DEBITI			
Descrizione	Totale al 31/12/2020	Totale al 31/12/2019	variazioni
Debiti vs. altri finanziatori	98.869,53	88.856,80	10.012,73
Debiti verso fornitori	29.627,86	51.688,28	-22.060,42
Fatture da ricevere CSV anni precedenti	94.226,51	329.712,76	-235.486,25
Fatture da ricevere CSV 2020	224.480,34		224.480,34
Debiti tributari	89.805,65	59.718,74	30.086,91
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	73.621,16	73.761,49	-140,33
Debiti v/organizzazioni sindacali per trattenute	1.389,81	1.480,06	-90,25
Debiti v/dipendenti e collaboratori	73.738,00	113.431,00	-39.693,00
Altri debiti	1.902,36	13.576,13	-11.673,77
Totale	687.661,22	732.225,26	-44.564,04

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

Debiti vs altri finanziatori	
Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi
Anticipi per emergenza Covid 2020 ¹	5.831,14
Progetto Biblioteche Regione Lazio	1.007,55
Progetto SKEV	1.145,30
Contributo assicurativo	17.098,64
Progetti Formazione Generale Servizio Civile	23.680,00
Anticipi su progetto biblioteche (MIBACT)	2.401,00
Anticipi su progetto GDD	4.185,00
Anticipi su progetto Tutti a Scuola	3.018,60
Anticipi su progetto FAMI (Castle)	40.502,30
Totale	98.869,53

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, oneri IRPEF ed INPS relativi a dipendenti e collaboratori versati nel mese di gennaio 2021:

Debiti Tributari	
Descrizione	Saldo al 31/12/2020
Debiti v/erario IRPEF dipendenti	39.508,47
Debiti v/erario per IRAP	43.622,75
Erario c/imposta Sostitutiva TFR	56,91
Debiti v/erario IRPEF autonomi	6.511,52
Altri debiti v/dipendenti	106,00
Totale	89.805,65

¹ *finanziamenti ricevuti dalla fondazione Giovan Battista Baroni per 5.000 euro e dall'associazione Ruch Towa Good Deeds Day per il sostegno agli ETS del Lazio

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	
Descrizione	Saldo al 31/12/2020
Debiti vs INAIL parasubordinati	34,82
Debiti v/INPS Dipendenti	71.854,34
Debiti v/INPGI Parasubordinati	678,00
Fondo Est	1.054,00
Totale	73.621,16

La voce altri debiti è relativa a Debiti v/dipendenti e collaboratori (stipendi del mese di dicembre 2020) per 73.738,00 euro, a debiti verso le organizzazioni sindacali e altri debiti di minore entità.

ALTRI DEBITI	
Descrizione	Saldo al 31/12/2020
debiti v/dipendenti	73.738,00
debiti v/organizzazioni sindacali per trattenute	1.389,81
altri debiti	1.902,36
Totale	77.030,17

E) Ratei e Risconti

Il totale Ratei passivi (costi di competenza del 2020 ma la cui manifestazione finanziaria avverrà nel 2021) è così meglio suddiviso:

RATEI PASSIVI			
Descrizione	Totale al 31/12/2020	Totale al 31/12/2019	Variazioni
14ma ferie e permessi	141.909,67	126.045,48	15.864,19
ratei inps (ferie, permessi, 14ma)	41.030,33	35.551,29	5.479,04
Totale	182.940,00	161.596,77	21.343,23

Rendiconto Gestionale

Tale Rendiconto è stato redatto secondo la struttura prevista nel documento di Csvnet “Verso l’adeguamento del Modello Unificato di Rendicontazione delle attività dell’ente accreditato CSV ai sensi del codice del Terzo Settore” conforme allo schema di “Preventivo di gestione 2020 - con Separazione delle Fonti di Finanziamento” previsto nelle Linee guida ONC per la programmazione 2020 dei CSV del 30 ottobre 2019

Nel 2020 CSV Lazio ha operato come Centro di servizio per il volontariato erogando i servizi nell’ambito delle attività indicate dall’art. 63 comma 2; si rimanda al Bilancio Sociale per una descrizione ampia ed 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 Controllo (attività vincolata ex Art. 62 Dlgs. 117/2017) e contributi ricevuti per l’attività dell’Associazione così come previsto dallo Statuto (EXTRA FUN)

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

In questa sezione sono stati inseriti i proventi di competenza registrati nel corso del 2020 così meglio suddivisi:

PROVENTI E RICAVI			
Descrizione	Totale al 31/12/2020	Totale al 31/12/2019	Variazioni
FUN			
Da contributi FUN ex art. 62D.Lgs. N. 117/2017	3.350.598,48	3.736.663,18	-386.064,70
EXTRA FUN			
Da contributi su progetti	205.563,25	193.438,28	12.124,97
Da contratti con enti pubblici	6.000,00	6.000,00	
Da soci e associati			
Da non soci			
Altri proventi e ricavi			
Totale	3.562.161,73	3.936.101,46	-373.939,73

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	Totale al 31/12/2020	Totale al 31/12/2019	Variazioni
Contributi per servizi	3.350.598,48	3.736.663,18	-386.064,70
Contributi per Progettazione sociale ex accordo 23/06/2010			
Contributi per Progetto Sud			
Totale	3.350.598,48	3.736.663,18	-386.064,70

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

CONTRIBUTI PER SERVIZI			
Descrizione	Totale al 31/12/2020	Totale al 31/12/2019	Variazioni
Attribuzioni su anno corrente	3.068.557,23	3.321.795,45	-253.238,22
Contributi da risorse vincolate - Azioni integrative	282.041,25	368.867,72	-86.826,47
Contributi da risorse vincolate - Ottimizzazione personale	0,00	46.000,01	-46.000,01
Totale	3.350.598,48	3.736.663,18	-386.064,70

Le attribuzioni su anno corrente sono da intendersi come contributi FUN per € 2.975.000,00 e per € 93.557,23 come parte restante a completamento dei costi sostenuti nel 2020, prelevati dal Fondo risorse vincolate – Programmi futuri.

Attribuzioni su anno corrente	
<i>Costi attività ordinaria 2020 (Supporto Generale e Attività Tipica)</i>	3.096.494,66
<i>Oneri Finanziari</i>	2.608,36
<i>Oneri Straordinari</i>	1.637,61
<i>Proventi finanziari</i>	-30.669,74
<i>Proventi Straordinari</i>	-1.513,66
totale	3.068.557,23

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 imputazioni ai medesimi Fondi effettuata al 31/12/2020 (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. 31)

ATTRIBUZIONE SU PROGRAMMAZIONE ANNUALE	
Descrizione	2020
Nuova attribuzione annuale	3.068.557,23
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	282.041,25
(+) 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 31/12/2019 (Residui Vincolati al 31/12/2019)	0,00
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2019 (Residui liberi al 31/12/2019)	0,00
Totale contributi FUN ex art. 62D.Lgs. N. 117/2017	3.350.598,48

Descrizione	2020
Proventi da contributi FUN ex art. 62D.Lgs. N. 117/2017	3.350.598,48
(-) imputazione del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'esercizio precedente	-2.225.877,14
(-) Imputazione del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'esercizio precedente	0,00
(+) valore del Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2020	1.850.278,66
(+) valore del Fondo Risorse in attesa di destinazione al 31/12/2020	0,00
(-) Imputazione della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	0,00
Totale	€ 2.975.000,00
Quota parte di programmazione a carico Fondi CSV	€ 93.557,23
Totale attribuzione su programma annuale	3.068.557,23

Contributi su progetti – EXTRA FUN

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.

CONTRIBUTI SU PROGETTI - EXTRA FUN	
Descrizione	2020
E02.01.01 - SKEV	2.519,90
E02.01.05 - Progetto Biblioteche (Regione Lazio)	5.992,45
E02.01.06 - Formazione Generale - Save the Children	7.200,00
E02.01.07 - Formazione Generale - Comune di cassino	3.510,00
E02.01.08 - Formazione generale - Enti Partner	12.600,00
E02.01.10 - Formazione Generale - Bando Ordinario	32.400,00
E02.01.11 - Formazione Generale - Convenzioni	4.000,00
E02.01.12 - Formazione Generale - Tutoraggio	2.970,00
E02.01.13 - FAMI - Fondaca	9.046,56
E02.01.14 - Progetto PON (frosinone)	8.510,00
E02.01.15 - Progetto Tutti a Scuola	51.474,92
E02.01.18 - Progetto Radici di comunità	11.960,00
E02.01.19 - E-Validation	10.368,95
E02.01.21 - FAMI - Albano	12.559,92
E02.01.23- Progetto Voyce Erasmus	560,40
E02.01.25 - Progetto MGO (Protezione Civile)	29.890,15
Totale	205.563,25

Contratti con Enti Pubblici

Contributi da Contratti con Enti Pubblici		
Descrizione	2020	2019
Comunità Montana Castelli Romani	6.000,00	6.000,00
Totale	6.000,00	6.000,00

Gestione finanziaria, patrimoniale e straordinaria

I proventi finanziari riguardano interessi attivi maturati nel 2020:

PROVENTI FINANZIARI - FUN			
Descrizione	2020	2019	Variazioni
Interessi attivi su c/c e depositi bancari	4.354,10	4.362,24	-8,14
Interessi attivi polizza	25.876,44	13.531,08	12.345,36
Interessi attivi su depositi cauzionali	439,20	164,70	274,50
Totale	30.669,74	18.058,02	12.611,72

PROVENTI STRAORDINARI			
Descrizione	2020	2019	Variazioni
arrotondamenti attivi	2,94	5,39	-2,45
abbuoni e sconti attivi	745,90	1.957,67	-1.211,77
sopravvenienze attive	40,92	22.046,64	-22.005,72
sopravvenienze attive imposte esercizi precedenti	723,90	0,00	723,90
Totale	1.513,66	24.009,70	-22.496,04

ONERI

In questo capitolo vengono mostrati tutti gli oneri di competenza del 2020 sostenuti da CSV LAZIO e il loro relativo finanziamento tra risorse FUN 2020, Extra FUN e Vincolate da anni precedenti.

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

ONERI DA ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE

Come già evidenziato all'inizio del presente documento, per poter dare continuità di lettura al Bilancio 2020 rispetto al passato si è dovuto rielaborare in parte i conteggi degli oneri sostenuti nel 2019 suddividendo gli oneri degli sportelli operativi non più presenti ed accorpando la voce Animazione Territoriale alla Promozione. Nella rimodulazione è stato tenuto conto dello schema di "Preventivo di gestione 2020 – con separazione delle Fonti di Finanziamento" previsto nelle linee Guida ONC per la programmazione 2020 di CSV.

Per ogni singola attività è stata data evidenza alle fonti di finanziamento sia FUN-anno in corso che FUN-risorse vincolate sia i costi finanziati con fonti diverse da FUN.

Per ogni attività le tabelle evidenziano la suddivisione degli oneri sia per destinazione che per natura.

1. Promozione del volontariato

	2020	2019	FUN	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
U01 - PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	598.205,17	720.522,92			
U01.01 - INIZIATIVE DI PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	379.605,86	453.337,56	379.605,86		
U01.02 - RADICI VOLONTARIE	45.693,79	46.288,85	45.693,79		
U01.03 - SERVIZIO CIVILE	128.366,81	148.737,04	128.366,81		
U01.04 - PROGETTO SPECIALE PROMOZIONE	24.283,30	40.505,88			24.283,30
U01.05 - SUPPORTO RETI E ANIMAZIONE TERRITORIALE	16.901,41	31.653,59	16.901,41		
U01.06 - EMERGENZA CORONAVIRUS	3.354,00		3.354,00		

	2020	2019
1) PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	598.205,17	720.522,92
G1 - ACQUISTI	2.183,84	4.694,57
G2 - SERVIZI	100.161,09	122.968,79
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	50.399,57	52.857,75
G4 - PERSONALE	424.091,96	508.698,39
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	21.368,71	31.303,42

2. Consulenza e Assistenza

	2020	2019	FUN	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
U02 - CONSULENZA E ASSISTENZA	660.966,96	633.625,50			
U02.01 - CONSULENZA GIURID. AMMINISTRATIVA E FISCALE ALLE ODV	474.038,86	411.853,35	474.038,86		
U02.02 - ASSISTENZA FISCALE ALLE ODV	142.045,04	123.119,74	142.045,04		
U02.03 - CONSULENZA ALLA PROGETTAZIONE DELLE ODV	44.883,06	20.358,01	44.883,06		
U02.04 - PROGETTO SPECIALE CONSULENZA		78.294,40			

	2020	2019
2) CONSULENZA E ASSISTENZA	660.966,96	633.625,50
G1 – ACQUISTI	1.704,56	1.913,15
G2 – SERVIZI	229.259,12	312.874,57
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	68.738,25	33.883,22
G4 - PERSONALE	347.588,20	271.472,49
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	13.676,83	13.482,06

3. Formazione

	2020	2019	FUN	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
U03 – FORMAZIONE	491.359,81	578.316,00			
U03.01 – FORMAZIONE	233.219,80	343.234,52	233.219,80		
U03.02 - GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE	382,06	4.534,04	382,06		
U03.03 - PROGETTO SPECIALE FORMAZIONE	257.757,95	230.547,44			257.757,95

	2020	2019
3) FORMAZIONE	491.359,81	578.316,00
G1 – ACQUISTI	2.631,56	1.910,90
G2 – SERVIZI	217.244,48	195.539,30
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	26.192,48	30.116,00
G4 – PERSONALE	237.671,08	325.706,52
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	7.620,21	25.043,28

4. Informazione e Comunicazione

	2020	2019	FUN	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
U04 - INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	509.188,53	472.234,61			
U04.01 - COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	208.609,20	180.859,94	208.609,20		
U04.02 - COMUNICAZIONE PER ODV	300.579,33	271.854,67	300.579,33		
U04.03 - PROGETTO SPECIALE COMUNICAZIONE		19.520,00			

	2020	2019
4) INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	509.188,53	472.234,61
G1 – ACQUISTI	1.298,74	1391,3824
G2 – SERVIZI	147.243,93	157.425,39
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	37.719,29	22.383,20
G4 – PERSONALE	309.656,50	278.514,06
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	13.270,07	12.520,57

5. Ricerca e Documentazione

	2020	2019	FUN	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
U05 - RICERCA E DOCUMENTAZIONE	210.579,38	200.065,99			
U05.01 - CENTRO DI DOCUMENTAZIONE	160.340,14	200.065,99	160.340,14		
U05.02 - RICERCA	50.239,24		50.239,24		

	2020	2019
5) RICERCA E DOCUMENTAZIONE	210.579,38	200.065,99
G1 - ACQUISTI	688,59	2.238,29
G2 - SERVIZI	18.813,39	18.701,10
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	37.750,60	26.527,09
G4 - PERSONALE	146.464,23	146.573,44
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	6.862,57	6.026,07

6. Supporto Tecnico Logistico

	2020	2019	FUN	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
U06 - SUPPORTO TECNICO LOGISTICO	252.536,55	138.797,00			
U06.01 - SUPPORTO TECNICO LOGISTICO	252.536,55	138.797,00	252.536,55		

	2020	2019
6) SUPPORTO TECNICO LOGISTICO	252.536,55	138.797,00
G1 - ACQUISTI	728,19	869,61
G2 - SERVIZI	6.988,56	8.421,29
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	73.411,25	13.989,50
G4 - PERSONALE	166.590,39	109.639,20
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI		549,00
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.818,16	5.328,40

7. Da altre attività di interesse generale

	2020	2019	FUN	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
U10 - ONERI DA ALTRE ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	211.563,25	199.438,28			
PROGETTI EUROPEI	12.888,85	51.193,80		12.888,85	
PROGETTO BIBLIOTECHE	5.992,45	5.075,95		5.992,45	
GOOD DEEDS DAY		3.898,80		0,00	
DA CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI	6.000,00	6.000,00		6.000,00	
FORMAZIONE GENERALE SERVIZIO CIVILE	62.680,00	40.800,00		62.680,00	
SERVIZIO CIVILE INTERNAZIONALE		6.209,33		0,00	
Progetto Solidarietà (Furgone-cucina)		11.856,72		0,00	
Progetto VOYCE	560,40	6.282,96		560,40	
Progetto PON Frosinone	8.510,00			8.510,00	
Progetto FAMI - FUTURO SEMPLICE		3.590,75		0,00	
Progetto FAMI (FONDACA-Cittadini si diventa)	9.046,56	15.832,28		9.046,56	
Progetto FAMI - CASTLE	12.559,92			12.559,92	
Progetto Ag. Regionale Protezione Civile	29.890,15			29.890,15	
Progetto PON (Frosinone)		3.560,00		0,00	
Progetto "Tutti a Scuola"	51.474,92	37.351,69		51.474,92	
Progetto "Radici di Comunità"	11.960,00	7.786,00		11.960,00	

	2020	2019
1.2) ONERI DA ALTRE ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	211.563,25	199.438,28
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	8.215,55	3.314,81
G2 - SERVIZI	75.792,77	95.002,96
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	161,10	549,00
G4 - PERSONALE	119.768,92	50.645,27
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	7.624,91	49.926,24

Nella tabella seguente il dettaglio dei progetti:

----->U10.02.02 - E-VALIDATION (erasmus+)	10.368,95
----->G4 - PERSONALE	7.000,68
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.368,27
----->U10.02.03 - SKEV	2.519,90
----->G2 - SERVIZI	2.502,00
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	17,90
----->U10.08.01 - Progetto "Tutti a Scuola"	51.474,92
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.979,80
----->G2 - SERVIZI	29.459,00
----->G4 - PERSONALE	19.960,00
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	76,12
----->U10.08.03 - Progetto "Radici di Comunità"	11.960,00
----->G2 - SERVIZI	4.000,00
----->G4 - PERSONALE	7.960,00
----->U10.08.04 - Progetto FAMI (FONDACA-Cittadini si diventa)	9.046,56
----->G2 - SERVIZI	3.000,00
----->G4 - PERSONALE	3.246,56
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.800,00
----->U10.08.05 - Progetto FAMI (Albano)	12.559,92
----->G2 - SERVIZI	3.900,00
----->G4 - PERSONALE	8.610,00
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	49,92
----->U10.08.08 - Progetto Biblioteche (Regione Lazio)	5.992,45
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	5.992,45
----->U10.08.10 - Progetto Voyce Erasmus	560,40
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	160,40
----->G2 - SERVIZI	400,00
----->U10.08.12 - Progetto PON (Frosinone)	8.510,00
----->G4 - PERSONALE	8.510,00
----->U10.08.13 - Progetto MGO (Protezione Civile)	29.890,15
----->G4 - PERSONALE	29.890,15
----->U10.05.02 - CM CASTELLI ROMANI	6.000,00
----->G4 - PERSONALE	6.000,00
----->U10.06.05 - Formaz. Generale - Save the children	7.200,00
----->G2 - SERVIZI	1.960,00
----->G4 - PERSONALE	5.240,00
----->U10.06.06 - Formaz. Generale - Comune di Cassino	3.510,00
----->G2 - SERVIZI	3.510,00
----->U10.06.07 - Formaz. Generale - Enti Partner	12.600,00
----->G4 - PERSONALE	12.600,00
----->U10.06.08 - Formaz. Generale - Bando Ordinario	32.400,00
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	82,90
----->G2 - SERVIZI	21.961,77
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	161,10
----->G4 - PERSONALE	8.881,53
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.312,70

----->U10.06.09 - Formaz. Generale - Convenzioni	4.000,00
----->G2 - SERVIZI	4.000,00
----->U10.06.09 - Formaz. Generale - Tutoraggio	2.970,00
----->G2 - SERVIZI	1.100,00
----->G4 - PERSONALE	1.870,00

4) Oneri finanziari e patrimoniali

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

Descrizione	2020	2019	FUN	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
oneri bancari	2.608,36	2.991,70	2.608,36		
Totale	2.608,36	2.991,70			

5) Oneri straordinari

Descrizione	2020	2019	FUN	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
sopravvenienze passive	1.629,81	9.031,49	1.629,81		
accantonamento fondo rischi		112.586,52	0,00		
abbuoni e arrotondamenti passivi	7,80	3,67	7,80		
incentivo all'esodo		46.000,01			
Totale	1.637,61	167.621,69			

6) Oneri di Supporto generale

Tali oneri possono essere così suddivisi:

	2020	2019	FUN	EXTRA FUN	RISORSE VINCOLATE
U60 - ONERI DI SUPPORTO GENERALE	655.699,51	864.555,51			
U60.01 - FUNZIONAMENTO SEDE REGIONALE	551.014,11	770.660,42	551.014,11		
U60.02 - MONITORAGGIO E VALUTAZIONE	43.620,38	44.903,83	43.620,38		
U60.03 - INIZ. DI COORD. CON CSV E PARTECIP. A INIZIATIVE NAZ. E INT.	32.994,93	48.991,26	32.994,93		
U60.04 - EMERGENZA CORONAVIRUS	28.070,09		28.070,09		

	2020	2019
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	655.699,51	864.555,51
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	9.974,08	16.316,50
G2 - SERVIZI	276.172,45	304.166,06
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	50.584,45	194.109,37
G4 - PERSONALE	212.670,02	229.762,91
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	40.372,00	14.100,90
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	65.926,51	106.099,77

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

6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE 2020	655.699,51
----->G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	9.974,08
----->G1.01 - MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA	9.558,48
----->G1.03 - LIBRI E RIVISTE	0,00
----->G1.99 - ALTRI ONERI ACQUISTI MATERIALE DI CONSUMO	415,60
----->G2 - SERVIZI	276.172,45
----->G2.01 - COMPENSI A PROFESSIONISTI E CONSULENZE - SERVIZI	16.754,99
----->G2.02 - COMPENSI PROFESSIONISTI E CONSULENZE - FUNZIONALI	154.229,35
----->G2.07 - UTENZE	28.086,21
----->G2.08 - MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	22.616,71
----->G2.09 - ASSICURAZIONI	8.527,79
----->G2.99 - ALTRI ONERI PER SERVIZI	20,95
----->G2.11 - PULIZIA	13.278,60
----->G2.12 - SPESE POSTALI	27,95
----->G2.14 - SERVIZI INFORMATICI	9.042,70
----->G2.15 - COMPENSO SINDACI E REVISORI	23.587,20
----->G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	50.584,45
----->G3.01 - CANONI DI LOCAZIONE SEDE OPERATIVA	44.736,44
----->G3.02 - NOLEGGIO ATTREZZATURE E AUTOMEZZI	5.848,01
----->G4 - PERSONALE	212.670,02
----->G4.01 - PERSONALE DIPENDENTE	212.670,02
----->G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	40.372,00
----->G5.01 - ATTREZZATURE E MACCHINE D'UFFICIO	24.658,40
----->G5.99 - ALTRI ONERI BENI MATERIALI	15.713,60
----->G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	65.926,51
----->G9.02 - QUOTE DI ADESIONE AD ENTI	32.114,42
----->G9.03 - IMPOSTE INDIRETTE	5.934,60
----->G9.04 - IMPOSTE DIRETTE	7.643,63
----->G9.10 - SPESE VIAGGIO, VITTO E ALLOGGIO	16.208,01
----->G9.11 - SPESE DI RAPPRESENTANZA	4.025,85

Confronto con Preventivo 2020

1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	Preventivo 2020	31/12/2020	scostamenti
1.1) Oneri da Funzioni CSV			
1) Promozione, Orientamento e Animazione	708.840	573.922	134.918
Acquisti	2.324	2.184	140
Servizi	230.607	100.161	130.446
Godimento beni terzi	51.340	50.400	941
Personale	400.113	399.809	305
Acquisti C/capitale	1.245		1.245
Altri oneri	23.210	21.369	1.841
2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	677.518	660.967	16.551
Acquisti	2.324	1.705	619
Servizi	242.137	229.259	12.878
Godimento beni terzi	70.025	68.738	1.287
Personale	347.786	347.588	198
Acquisti C/capitale	1.245		1.245
Altri oneri	14.000	13.677	323
3) Formazione	283.521	233.602	49.920
Acquisti	3.824	2.632	1.192
Servizi	61.767	27.423	34.344
Godimento beni terzi	27.880	26.192	1.688
Personale	170.905	170.438	466
Acquisti C/capitale	1.245		1.245
Altri oneri	17.900	6.917	10.984
4) Informazione e comunicazione	521.216	509.189	12.027
Acquisti	2.324	1.299	1.025
Servizi	153.437	147.244	6.193
Godimento beni terzi	39.610	37.719	1.891
Personale	309.994	309.657	337
Acquisti C/capitale	1.245		1.245
Altri oneri	14.605	13.270	1.335
5) Ricerca e Documentazione	254.625	210.579	44.045
Acquisti	3.824	689	3.135
Servizi	43.627	18.813	24.814
Godimento beni terzi	44.524	37.751	6.773
Personale	146.685	146.464	221
Acquisti C/capitale	1.245		1.245
Altri oneri	14.719	6.863	7.857
6) Supporto logistico	289.435	252.537	36.899
Acquisti	2.324	728	1.596
Servizi	24.757	6.989	17.768
Godimento beni terzi	80.665	73.411	7.254
Personale	166.915	166.590	325
Acquisti C/capitale	1.245		1.245
Altri oneri	13.529	4.818	8.710
Totale 1.1) Oneri da funzioni CSV	2.735.154	2.440.795	294.359
1.2) Da altre attività di interesse generale			
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI			
3) ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE (art. 6 D.lgs. N. 117/2017)			
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI			
4.1) Su rapporti bancari	5.346	2.608	2.738
Totale 4) Oneri Finanziari e Patrimoniali	5.346	2.608	2.738
5) ONERI STRAORDINARI			
5.1) Da attività finanziaria			
5.2) Da attività Immobiliari			
5.3) Da altre attività		1.638	- 1.638
Totale 5) Oneri Straordinari		1.638	- 1.638
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	709.499	655.700	53.800
6.1) Acquisti	16.700	9.974	6.726
6.2) Servizi	276.375	276.172	203
6.3) Godimento beni di terzi	50.830	50.584	246
6.4) Personale	215.952	212.670	3.282
6.5) Acquisti C/capitale	40.500	40.372	128
6.6) Altri Oneri	109.142	65.927	43.216
TOTALE ONERI	3.450.000	3.100.741	349.259

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 2020	Programma 2020
1)	Attribuzione su programmazione annuale	+	2.975.000	3.450.000
	1.a.1) incassati		2.975.000	
	1.a.2) da incassare			3.450.000
	1.b.1) per servizi		2.975.000	3.450.000
	1.b.2) per progettazione sociale (ex accordo 23.06.2010)			
2)	Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi	+	32.183	
3)	Partita di giro / Funzionamento COGE	+		0,00
4)	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	+	2.225.877	
5)	RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	+		
6)	Altre risorse destinate dall'Ente Gestore alle attività di CSV	+		
TOTALE PROVENTI			5.233.061	3.450.000

ONERI			Rendiconto 2020	Programma 2020
ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI				
7)	Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)	+	615.328	668.999
	<i>di cui Oneri per adesione a coordinamento/i</i>			31.000
8)	Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari	+	4.246	5.346
9)	Acquisti beni C/Capitale	+	40.372	40.500
TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI			659.945	714.845
<i>di cui Oneri per il Personale</i>			212.670	215.952
ONERI DA ATTIVITA' TIPICA (MISSIONE)				
10)	Promozione del volontariato	+	598.205	708.840
11)	Consulenza e assistenza	+	660.967	677.518
12)	Formazione	+	491.360	283.521
13)	Informazione e comunicazione	+	509.189	521.216
14)	Ricerca e documentazione	+	210.579	254.625
15)	Supporto Logistico	+	252.537	289.435
17)	Acquisti beni C/Capitale	+		7.470
TOTALE MISSIONE			2.722.836	2.735.154
<i>di cui Oneri per il Personale</i>			1.540.546	1.542.399
18)	Partita di giro / Funzionamento COGE	+		
TOTALE ONERI (al netto degli ammortamenti)			3.382.782	3.450.000
21)	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	+	1.850.279	
22)	RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	+		
TOTALE A PAREGGIO			5.233.061	3.450.000

RISORSE UMANE

Il personale dipendente al 31 dicembre 2020 è costituito da 54 persone, di cui 31 a tempo pieno e 23 part time; l'equivalente Full time è di 47 persone.

Il contratto di riferimento è il CCLN Distribuzione e servizi (Commercio)

RISORSE UMANE			
	31/12/2020	31/12/2019	Variazioni
Dipendenti	54	56	-2
Collaboratori	0	1	-1
Totale	54	57	-3

Rispetto all'attività ordinaria nel 2020 vi è stato un minor costo del personale di euro 5.134,60

PROSPETTO COSTI DEL PERSONALE FUN			
Area	2020	Preventivo 2020	Variazioni
SUPPORTO GENERALE	212.670,02	215.952,00	-3.281,98
ATTIVITA' TIPICA	1.540.546,18	1.542.398,80	-1.852,62
TOTALE	1.753.216,20	1.758.350,80	-5.134,60

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

PROSPETTO FINANZIAMENTO COSTO DEL PERSONALE			
	2020	2019	Variazioni
FUN	1.753.216,20	1.747.475,73	5.740,47
FUN - risorse vincolate	91.516,18	122.926,10	-31.409,92
extra FUN	119.768,92	50.645,27	69.123,65
TOTALE	1.964.501,30	1.921.047,10	43.454,20

Negli schemi seguenti è possibile vedere la ripartizione del costo del personale, per le diverse attività e per i singoli centri di costo, per poter confrontare i due anni 2019 e 2020 sono stati ridistribuiti gli oneri degli sportelli operativi dentro le sei aree di interesse generale.

incidenza del costo del personale per aree	2020	incidenza per aree 2020	2019	differenza
Promozione del Volontariato	399.808,66	20,35%	471.908,42	-72.099,76
Consulenza e Assistenza	347.588,20	17,69%	271.472,49	76.115,71
Formazione	170.438,20	8,68%	239.570,39	-69.132,19
Informazione e Comunicazione	309.656,50	15,76%	278.514,06	31.142,44
Ricerca e Documentazione	146.464,23	7,46%	146.573,44	-109,21
Supporto Logistico	166.590,39	8,48%	109.674,02	56.916,37
Supporto Generale	212.670,02	10,83%	229.762,91	-17.092,89
Azioni integrative	91.516,18	4,66%	122.926,10	-31.409,92
Altre attività di interesse generale	119.768,92	6,10%	50.645,27	69.123,65
Totale	1.964.501,30	100%	1.921.047,10	43.454,20

incidenza del costo del personale per i singoli centri di costo	2020	incidenza per aree 2020
Ideazione ed organizzazione di eventi e manifestazioni*	253.817,61	12,92%
Scuola e volontariato	26.638,70	1,36%
Servizio Civile	119.352,35	6,08%
Comunicazione istituzionale	98.567,51	5,02%
Comunicazione per Odv*	211.088,99	10,75%
Formazione alle associazioni di volontariato*	170.438,20	8,68%
Assistenza Fiscale Odv	17.801,94	0,91%
Consulenza giuridico amministrativa fiscale alle OdV*	286.422,98	14,58%
Consulenza alla progettazione delle OdV	43.363,28	2,21%
Ricerca e Documentazione*	146.464,23	7,46%
Supporto Tecnico logistico*	166.590,39	8,48%
Monitoraggio e valutazione	31.099,05	1,58%
Funzionamento sede centrale	181.570,97	9,24%
TOTALE FUN 2020	1.753.216,20	89,24%
AZIONI INTEGRATIVE	91.516,18	4,66%
PROGETTI EUROPEI	7.000,68	4,66%
DA CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI	6.000,00	0,36%
FORMAZIONE GENERALE SERVIZIO CIVILE	28.591,53	0,31%
Progetto PON Frosinone	8.510,00	1,46%
Progetto FAMI (FONDACA-Cittadini si diventa)	3.246,56	0,43%
Progetto FAMI - CASTLE	8.610,00	0,17%
Progetto Ag. Regionale Protezione Civile	29.890,15	0,44%
Progetto "Tutti a Scuola"	19.960,00	1,52%
Progetto "Radici di Comunità"	7.960,00	1,02%
TOTALE ALTRE ATTIVITA' EXTRA FUN	119.768,92	6,10%
TOTALE GENERALE	1.964.501,30	100,00%

*gli oneri degli sportelli operativi sono stati ridistribuiti nei sei centri di costo

Approvato dall'assemblea dei soci il 18 giugno 2021

La Presidente





Via Liberiana, 17 - Roma
tel. 06.99588225 - fax 06.44700229 - info@csvlazio.org

www.volontariato.lazio.it  CSV Lazio  