

CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO DELLA PROVINCIA DI TARANTO

C.F. 90131230733

VIALE MAGNA GRECIA 420/A 74121 TARANTO

BILANCIO

STATO PATRIMONIALE	31.12.2015	31.12.2016
ATTIVO		
A) Quote associative ancora da versare	€ 104,00	€ 52,00
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		
2) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo opere dell'ingegno		
3) spese manutenzioni da ammortizzare		
4) oneri pluriennali		
5) altre (software)	€ 0,00	€ 0,00
Totale Immobilizzazioni Immateriali	€ 0,00	€ 0,00
II - Immobilizzazioni Materiali		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e attrezzature	€ 8.878,83	€ 5.460,10
3) altri beni	€ 225,62	€ 886,34
4) immobilizzazioni in corso e acconti		
5) immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale Immobilizzazioni Materiali	€ 9.104,45	€ 6.346,44
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni		
2) crediti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
3) altri titoli		
Totale Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni (B)	€ 9.104,45	€ 6.346,44
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale I - Rimanenze		
II - Crediti		
1) Verso clienti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) Verso altri		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 9.327,79	€ 24.414,02
Crediti V/Erario (acconto irap, imp. sost. TFR, ecc...)	€ 8.156,48	€ 5.779,77
Anticipi a fornitori	€ 102,00	€ 78,00
Note di credito da ricevere	€ 0,00	€ 409,92
Diversi	€ 988,28	€ 2.652,50
Crediti V/INAIL	€ 0,00	€ 0,00
Crediti V/CSV Net	€ 0,00	€ 0,00
Crediti V/CSV Puglia Net	€ 0,00	€ 0,00
Crediti V/FSV per contributi assegnati da ricevere	€ 81,03	€ 81,03
Crediti V/Programma & Sviluppo (Progetto TARAS)	€ 0,00	€ 15.412,80
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 1.100,00	€ 1.100,00
Depositi cauzionali	€ 1.100,00	€ 1.100,00
Totale II - Crediti	€ 10.427,79	€ 25.514,02
III - Attività finanziarie non immobilizzate		
1) Partecipazioni		
2) Altri titoli		
Totale III - Attività finanziarie non immobilizzate		
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	€ 218.183,91	€ 225.948,23
Unicredit	€ 218.183,91	€ 225.948,23
2) Assegni		
3) denaro e valori in cassa	€ 962,17	€ 580,31
Totale IV - Disponibilità liquide	€ 219.146,08	€ 226.528,54
Totale attivo circolante C)		
D) Ratei e risconti	€ 961,07	€ 918,02
TOTALE ATTIVO	€ 239.743,39	€ 259.359,02

STATO PATRIMONIALE		
	31.12.2015	31.12.2016
PASSIVO		
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	€ 832,00	€ 1.092,00
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	€ 9.104,45	€ 6.346,44
III - Patrimonio libero dell'Ente Gestore		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	€ 0,00	€ 0,00
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti		
3) Riserve statutarie		
Totale A - Patrimonio netto	€ 9.936,45	€ 7.438,44
B) Fondi per rischi e oneri futuri		
I - Fondi vincolati alle funzioni del CSV		
1) Fondo per completamento azioni	€ 106.062,35	€ 105.273,49
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 75.603,33	€ 37.825,53
3) Fondo rischi	€ 30.459,02	€ 67.447,96
II - Altri Fondi		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 0,00	€ 9.534,24
2) Fondo per completamento azioni progetto TARAS		€ 9.534,24
Totale B) Fondi per rischi e oneri futuri	€ 106.062,35	€ 114.807,73
C) Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	€ 65.834,60	€ 74.814,21
D) Debiti		
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs 460/97		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) debiti verso banche		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
3) debiti verso altri finanziatori		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) acconti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
5) debiti verso fornitori	€ 29.454,07	€ 31.260,34
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 29.454,07	€ 31.260,34
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
6) debiti tributari	€ 9.322,30	€ 13.059,51
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 9.322,30	€ 13.059,51
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
7) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 6.016,16	€ 6.502,85
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 6.016,16	€ 6.502,85
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
8) altri debiti	€ 6.427,54	€ 6.864,54
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 6.427,54	€ 6.864,54
<i>Debiti vs dipendenti</i>	<i>€ 5.959,00</i>	<i>€ 6.396,00</i>
<i>Debiti vs Fondo Speciale Volontariato</i>	<i>€ 468,54</i>	<i>€ 468,54</i>
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
Totale D) Debiti	€ 51.220,07	€ 57.687,24
E) Ratei e risconti	€ 6.689,92	€ 4.611,40
TOTALE PASSIVO	€ 239.743,39	€ 259.359,02

RENDICONTO GESTIONALE		31.12.2015	31.12.2016	RENDICONTO GESTIONALE		31.12.2015	31.12.2016
ONERI				PROVENTI E RICAVI			
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA		€ 246.549,62	€ 254.153,72	1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICA		€ 336.028,14	€ 347.699,63
1.1) Da Gestione CSV		€ 246.549,62	€ 254.153,72	1.1) Da Contributi Fondo Speciale ex art. 15 l. 266/91		€ 333.961,37	€ 339.257,63
1) Promozione del volontariato		€ 90.922,52	€ 102.747,66				
1.a) Acquisti		€ 5.263,20	€ 5.250,54				
1.b) Servizi		€ 42.128,20	€ 52.621,77				
1.c) Godimento beni di terzi		€ 13.790,96	€ 9.806,94				
1.d) Personale		€ 27.527,79	€ 32.417,29				
1.e) Altri oneri		€ 2.212,37	€ 2.651,12				
2) Consulenza e assistenza		€ 40.432,61	€ 42.680,29				
2.a) Acquisti		€ 0,00	€ 0,00				
2.b) Servizi		€ 0,00	€ 0,00				
2.c) Godimento beni di terzi		€ 0,00	€ 0,00				
2.d) Personale		€ 40.432,61	€ 42.680,29				
2.e) Altri oneri		€ 0,00	€ 0,00				
3) Formazione		€ 35.293,67	€ 30.458,93				
3.a) Acquisti		€ 123,01	€ 39,50				
3.b) Servizi		€ 11.346,95	€ 11.050,26				
3.c) Godimento beni di terzi		€ 2.073,40	€ 623,00				
3.d) Personale		€ 21.750,31	€ 18.718,17				
3.e) Altri oneri		€ 0,00	€ 28,00				
4) Informazione e comunicazione		€ 61.053,33	€ 57.020,82	1.2) Da contributi su progetti		€ 0,00	€ 5.878,56
4.a) Acquisti		€ 4.765,44	€ 4.220,83				
4.b) Servizi		€ 38.607,74	€ 33.058,73				
4.c) Godimento beni di terzi		€ 3.851,67	€ 4.088,99				
4.d) Personale		€ 13.791,48	€ 15.652,27				
4.e) Altri oneri		€ 37,00	€ 0,00				
5) Ricerca e Documentazione		€ 7.832,60	€ 5.266,46	1.3) Da contratti con Enti pubblici			
5.a) Acquisti		€ 861,50	€ 960,44				
5.b) Servizi		€ 2.324,43	€ 0,00				
5.c) Godimento beni di terzi		€ 0,00	€ 0,00				
5.d) Personale		€ 4.646,67	€ 4.306,02				
5.e) Altri oneri		€ 0,00	€ 0,00				
6) Progettazione sociale		€ 0,00	€ 0,00	1.4) Da soci ed associati			
6.1) Progettazione sociale		€ 0,00	€ 0,00	1.5) Da non soci			
6.2) Progetto Sud		€ 0,00	€ 0,00	1.6) Altri proventi e ricavi		€ 2.066,77	€ 2.563,44
7) Animazione territoriale		€ 2.155,86	€ 0,00				
7.a) Acquisti		€ 0,00	€ 0,00				
7.b) Servizi		€ 0,00	€ 0,00				
7.c) Godimento beni di terzi		€ 0,00	€ 0,00				
7.d) Personale		€ 2.155,86	€ 0,00				
7.e) Altri oneri		€ 0,00	€ 0,00				
8) Supporto logistico		€ 8.859,03	€ 8.924,02				
8.a) Acquisti		€ 96,62	€ 473,00				
8.b) Servizi		€ 4.894,43	€ 3.973,02				
8.c) Godimento beni di terzi		€ 122,00	€ 0,00				
8.d) Personale		€ 2.441,32	€ 2.517,48				
8.e) Altri oneri		€ 221,17	€ 221,17				
8.f) Ammortamenti		€ 1.083,49	€ 1.739,35				
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi		€ 0,00	€ 7.055,54				
9.a) Acquisti		€ 0,00	€ 0,00				
9.b) Servizi		€ 0,00	€ 73,20				
9.c) Godimento beni di terzi		€ 0,00	€ 0,00				
9.d) Personale		€ 0,00	€ 6.982,34				
9.e) Altri oneri		€ 0,00	€ 0,00				
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI				2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI			
2.1) Raccolta 1				2.1) Raccolta 1			
2.2) Raccolta 2				2.2) Raccolta 2			
2.3) Raccolta 3				2.3) Raccolta 3			
2.4) Attività ordinaria di promozione				2.4) Altri			
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE				3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE			
3.1) Acquisti				3.1) Da gestioni commerciali accessorie			
3.2) Servizi				3.2) Da contratti con enti pubblici			
3.3) Godimento beni di terzi				3.3) Da soci ed associati			
3.4) Personale				3.4) Da non soci			
3.5) Ammortamenti				3.5) Altri proventi e ricavi			
3.6) Oneri diversi di gestione							
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI				4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI			
4.1) Su rapporti bancari		€ 606,18	€ 532,95	4.1) Da rapporti bancari		€ 30,15	€ 34,11
4.1. Conti correnti (Unicredit e BCC San Marzano di S.G.)		€ 606,18	€ 532,95	4.1. Conti correnti (Unicredit)		€ 11,64	€ 14,35
4.2) Su prestiti				4.2) Da altri investimenti finanziari			
4.3) Da patrimonio edilizio				4.3) Da patrimonio edilizio			
4.4) Da altri beni patrimoniali				4.4) Da altri beni patrimoniali			
4.5) Da altro		€ 7,93	€ 30,57	4.5) Da altro		€ 18,51	€ 19,76
5) ONERI STRAORDINARI				5) PROVENTI STRAORDINARI			
5.1) Da attività finanziaria		€ 0,00	€ 0,00	5.1) Da attività finanziaria		€ 0,00	€ 0,00
5.2) Da attività immobiliari				5.2) Da attività immobiliari			
5.3) Da altre attività		€ 0,00		5.3) Da altre attività			
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE				6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE			
6.1) Acquisti		€ 88.894,56	€ 93.016,50				
6.2) Servizi		€ 2.376,49	€ 2.252,30				
6.3) Godimento beni di terzi		€ 22.646,21	€ 20.583,08				
6.4) Personale		€ 8.224,15	€ 7.969,77				
6.5) Ammortamenti		€ 37.136,83	€ 43.000,23				
6.5.a) Ammortamenti beni ammortizzabili anno in corso		€ 3.584,65	€ 3.069,95				
6.5.b) Ammortamenti beni ammortizzabili anni precedenti		€ 0,00	€ 1.260,73				
6.6) Altri oneri		€ 3.584,65	€ 1.809,22				
		€ 14.926,23	€ 16.141,17				
TOTALE ONERI		€ 336.058,29	€ 347.733,74	TOTALE PROVENTI		€ 336.058,29	€ 347.733,74
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO		€ 0,00	€ 0,00	RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO			

Il presente bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili del Centro Servizi Volontariato di Taranto.

Per il Consiglio Direttivo

Il Presidente

Francesco RIONDINO


**CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO
DELLA PROVINCIA DI TARANTO**

C.F. 90131230733

V.LE MAGNA GRECIA 420/A

NOTA INTEGRATIVA

AL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2016

PREMESSA

L'annualità 2016 rappresenta per il C.S.V. di Taranto il settimo esercizio di applicazione del **Modello Unificato di Rendicontazione dell'attività dei CSV e dei Co.Ge.**, sottoscritto dal Coordinamento Nazionale dei Centri Servizi - CSVnet, Consulta nazionale Co.Ge., Forum del Terzo Settore, ACRI, Convol, Consulta Nazionale del Volontariato presso il Forum Terzo Settore, in data 24 marzo 2011, in attuazione dell'accordo ACRI – Volontariato siglato dagli stessi soggetti in data 23.06.2010.

Tale Modello, lo ricordiamo, ha definito la struttura dei documenti di rappresentazione del Bilancio Consuntivo/Rendiconto Contabile dei CSV e dei Co.Ge., individuando i seguenti prospetti condivisi:

- Stato Patrimoniale e Rendiconto Gestionale CSV;
- Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV;
- Rendiconto spese funzionamento Co.Ge.

È stata successivamente sviluppata la **“Guida per la compilazione della Nota integrativa degli enti gestori i CSV”**, che, a seguito della comunicazione congiunta del 18.02.2013 Consulta Co.Ge./CSVNet, e di quella del Co.Ge. Puglia del 09 aprile 2013, è stata adottata da questo Centro Servizi già per la redazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2012.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, formulato tenendo in considerazione quanto previsto dal Modello Unificato, è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale, dalla presente Nota Integrativa, elaborata coerentemente con le previsioni contenute nella suddetta Guida, e dal Prospetto di Sintesi che costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio.

Informazioni di carattere generale

L'Associazione Centro Servizi Volontariato della provincia di Taranto (C.S.V. Taranto) si è costituita, quale associazione non riconosciuta senza fini di lucro, nel dicembre del 2001; ha, lo scopo di realizzare ogni attività tesa a promuovere, sostenere e sviluppare le organizzazioni di volontariato e l'associazionismo sociale in provincia di Taranto; l'oggetto sociale (art. 2 dello statuto associativo) prevede la gestione dei centri di servizio per il volontariato in conformità alla legge 266/91 nonché la promozione di attività di servizio per il volontariato.

Le finalità che il Centro persegue e le attività che lo stesso può svolgere per il loro raggiungimento sono dettagliatamente indicate all'art. 3 dello statuto.

Dal punto di vista fiscale, il Centro gode di tutte le agevolazioni fiscali ai fini delle imposte dirette e indirette previste per gli enti non profit.

All'Associazione sono state assegnate le funzioni di Centro Servizi per il Volontariato con delibera del Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato della regione Puglia del 06 marzo 2003, pubblicata sul BURP n. 103 del 11.09.2003.

Il Centro ha un'unica sede centrale, in Viale Magna Grecia n. 420/A a Taranto; nel corso dell'esercizio ha, tuttavia, attivato anche due Sportelli territoriali, a Massafra e Manduria, garantendo così anche in quei comuni e in quelli ad essi limitrofi la presenza dei propri operatori con cadenza mensile.

Gli ambiti di attività in cui opera sono quelli tipici della funzione istituzionale dei Centri Servizi di cui alla **Legge 266/91** e riconducibili alla più generale funzione di sostegno e qualificazione del volontariato del territorio provinciale:

1. la **promozione del volontariato**, ossia tutte le azioni poste in essere dal C.S.V. per la crescita della cultura della solidarietà e la promozione appunto del volontariato nella comunità di riferimento (studenti, giovani, pensionati e cittadini in generale, nonché enti pubblici, altri soggetti del terzo settore e soggetti profit), nonché il sostegno ad attività promozionali direttamente svolte dalle Organizzazioni di Volontariato (OdV);
2. la **consulenza e assistenza**, ossia tutte le attività di assistenza fornite alle organizzazioni di volontariato su specifiche aree tematiche (amministrativa, contabile, fiscale, assicurativa, giuridico/legale, progettazione e partecipazione a bandi, ecc...), nonché l'accompagnamento assicurato a quanti, persone fisiche, vogliono costituire un'associazione;

3. la **formazione**, in cui rientra l'attività formativa (corsi e seminari) rivolta ai volontari programmata, realizzata e gestita direttamente dal C.S.V. e le azioni formative nella cui fase di ideazione, programmazione o realizzazione intervengono direttamente le organizzazioni di volontariato cui le stesse iniziative sono rivolte;
4. l'**informazione e comunicazione**, in cui rientrano le attività di informazione rivolte alle organizzazioni di volontariato e agli altri interlocutori del C.S.V. (newsletter elettroniche, ecc...); i servizi di supporto alla comunicazione delle organizzazioni (addetto stampa in favore delle odv, realizzazione e stampa di materiale di diffusione delle odv, ecc...); nonché le attività di comunicazione istituzionale del Centro, quali il sito web e la carta dei servizi del C.S.V.;
5. la **ricerca e documentazione**, ossia realizzazione, sviluppo, mantenimento e gestione di strumenti atti a raccogliere e restituire dati e informazioni su tematiche di interesse generale e di settore del volontariato, da un lato; la realizzazione e la diffusione di indagini, ricerche e studi condotti dal CSV sul sistema volontariato, dall'altro;
6. il **supporto logistico**, ossia le attività di supporto tecnico e logistico consistenti nella messa a disposizione di strumenti, spazi e attrezzature a favore delle organizzazioni;
7. l'**animazione territoriale**, ossia le attività (incontri, ecc..) volte a favorire il coinvolgimento e la partecipazione dei diversi territori che fanno parte del più ampio territorio provinciale di riferimento;
8. la **progettazione sociale**, rappresentata dalle attività realizzate dal Centro di sostegno ai progetti di intervento sociale delle organizzazioni di volontariato. Tale ambito di attività non vede, tuttavia, il Centro impegnato al momento;
9. gli **sportelli operativi** (oneri di funzionamento), dislocati sul territorio e addetti al contatto diretto con le odv.

Lo statuto associativo (art. 6) prevede i seguenti **organi sociali**:

- Assemblea dei soci;
- Consiglio Direttivo, composto da sette membri, uno dei quali nominato dal Comitato di Gestione secondo quanto disposto dall'art. 2, 2° comma, lettera c del D.M. 21/11/91;
- Presidente;
- Collegio dei Revisori, composto da tre membri effettivi, uno dei quali nominato dal Comitato di Gestione secondo quanto disposto dall'articolo sopra richiamato;
- Collegio dei Garanti, composto da tre membri effettivi.

Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 risultano in continuità con quelli utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

Le variazioni intervenute nella consistenza dell'attivo e del passivo sono più avanti messe in evidenza.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura dello stesso.

Le voci dell'attivo e del passivo appartenenti a più voci dello stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Criteri seguiti nella gestione sociale per il conseguimento dello scopo sociale.

Nel corso dell'esercizio 2016 il Centro Servizi Volontariato di Taranto ha portato avanti la gestione sostanzialmente in continuità con i criteri seguiti già nel corso dell'annualità precedente e meglio descritti all'interno della relazione sulla gestione a cura degli amministratori.

Determinazioni assunte con riguardo all'ammissione di nuovi soci

In relazione alle determinazioni assunte dagli amministratori con riguardo all'ammissione di nuovi soci, si procede di seguito ad illustrare i criteri seguiti nel corso del 2016 nei rapporti con gli aspiranti soci:

- le determinazioni circa l'ammissione dei soci sono state assunte con riferimento al possesso dei requisiti previsti dallo statuto e dal regolamento in merito all'ammissione a soci e secondo criteri non discriminatori e coerenti con lo scopo sociale e con l'attività effettivamente svolta.

- Soci al 31/12/2015: n. 64

-Domande di ammissione pervenute nel 2016: n.8

-Domande valutate ed accettate dal Consiglio Direttivo: n.2 nella seduta del Consiglio del 26 aprile 2016, n. 1 nella seduta del 20 maggio 2016, n. 1 nella seduta del 28 settembre 2016 e n. 1 nella seduta del 29 novembre 2016.

- Domande valutate e rigettate dal Consiglio Direttivo: n. 1 nella seduta del Consiglio del 13 luglio 2016, in quanto la delibera di adesione da parte dell'Assemblea dei soci della OdV richiedente è in contrasto con la previsione all'art. 4 dello statuto del C.S.V. – Soci, che recita: "I soci hanno il dovere di osservare lo statuto, i regolamenti, le delibere degli organi dirigenti e versare la quota associativa iniziale".

Le ulteriori n. 2 domande di adesione pervenute nel 2016, Associazione “Delfini e Neonati” e Associazione “Pronto Amici in aiuto” sono state valutate e accettate agli inizi del 2017 in quanto è stato necessario richiedere alcune integrazioni documentali.

-Recessi di soci pervenuti: n. 0;

-Totale soci al 31/12/2016: n. 69

I nuovi soci sono:

- Associazione “Motoclub San Martino”;
- Associazione “Falantra”;
- Associazione “Opera Don Bonifacio – Azione Verde”;
- Associazione Nazionale Partigiani d’Italia - ANPI;
- Associazione Italiana Genitori – A.GE. Avetrana.

Al 31-12-2016 la compagine sociale risulta pertanto costituita da n. 54, O.D.V. (di cui n. 43 iscritte al registro regionale) e da n. 15 altre associazioni non essendo intervenute modifiche nel profilo delle socie nel corso del 2016 per quanto di conoscenza di questo Centro; pertanto il CSV osserva ampiamente il principio della prevalenza contenuto nello statuto sociale all’art. 4. Quattro delle quote sociali sottoscritte da nuovi soci, pari a € 208,00, sono state contabilizzate nel Patrimonio Netto - Fondo di dotazione dell’ente, al passivo dello stato patrimoniale; la quinta, pari a € 52,00, non essendo stata versata al 31.12.2016, è stata iscritta all’attivo dello stato patrimoniale alla voce “Quote associative ancora da versare”.

Informazione sui criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio, allineati sostanzialmente a quanto previsto dalle Linee Guida dell'Agenzia per le Onlus, sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni

Tutte le immobilizzazioni del Centro Servizi, correttamente iscritte all'attivo dello Stato Patrimoniale, sono state acquisite con le risorse del FSV.

Immateriali e Materiali

Le immobilizzazioni sono iscritte col criterio del costo storico.

Gli ammortamenti rilevati a rendiconto gestionale sono effettuati sistematicamente con riferimento alla vita economica utile delle immobilizzazioni materiali.

Gli importi delle immobilizzazioni immateriali e materiali iscritti nell'attivo sono dati dalla differenza tra il costo storico di acquisto (maggiorato degli eventuali oneri accessori) e le quote di ammortamento accantonate annualmente nei relativi fondi secondo un piano sistematico determinato in base alla presunta vita utile dei beni.

Crediti

I crediti facenti parte dell'attivo circolante sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Sono iscritte per la loro effettiva consistenza.

Ratei e risconti

I criteri di determinazione dei ratei e dei risconti attivi e passivi riflettono il principio di competenza temporale dei componenti di reddito comuni a più esercizi.

Debiti

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

Costi

I costi sono determinati in base al principio della competenza temporale ed esposti nel Rendiconto Gestionale secondo una duplice modalità: a) per destinazione (Tipologia di attività) e b) per natura.

Ricavi

I proventi indicati nel Rendiconto Gestionale sono esposti in base all'origine.

Imposte sul reddito

Il nostro Centro Servizi Volontariato, in quanto ente non commerciale privato, è assoggettato solo all'Imposta Regionale sulle Attività Produttive - IRAP e la base imponibile è determinata dalla somma delle seguenti voci:

- ammontare delle retribuzioni corrisposte al personale dipendente;
- ammontare dei compensi assimilati a quelli di lavoro dipendente;
- ammontare dei compensi occasionali corrisposti.

L'IRAP, conseguentemente all'adozione del nuovo schema di rendicontazione e al principio dell'esposizione per destinazione degli oneri, anche nell'esercizio 2016 viene ripartita, unitamente alle altre componenti del costo del personale, tenendo conto della destinazione.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO**A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE**

Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/2016	Variazione
104,00	52,00	-52,00

Il credito riportato all'Attivo dello Stato Patrimoniale è relativo a una delle adesioni avvenute nel 2016, poiché l'Associazione, ammessa nella seduta del 29 novembre, non ha versato la quota al 31.12.2016; la stessa ha, tuttavia, provveduto al versamento nel mese di gennaio 2017.

B) IMMOBILIZZAZIONI**B.I) Immobilizzazioni Immateriali**

Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/2016	Variazione
0,00	0,00	0,00

Il valore delle immobilizzazioni immateriali del CSV, pari a € 0,00, non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Segue il prospetto dettagliato delle immobilizzazioni immateriali del CSV:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"							
DESCRIZIONE	VALORE STORICO AL 31/12/2016	VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI AL 31/12/15	ACQUISTI IN C/CAPITALE EFFETTUATI NEL 2016	DECREMENTI	RETTIFICHE DI VALORE	AMMORTAMENTO AL 31/12/2016	VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI AL 31/12/16
RISTRUTTURAZIONE SEDE	€ 2.880,00						
Lavori ristruttur. Sede 2005	€ 2.880,00	€ -				€ -	€ -
SOFTWARE	€ 1.177,17						
Acq. Software Fatt. Sit del 19/02/2010	€ 421,20	€ -					€ -
Acq. Su ord. 2012 Software Fatt. Errepinet del 05/09/2013	€ 156,10	€ -					€ -
Acq. antivirus ft. 25 2016 Errepi Net	€ 167,99	€ -	€ 167,99			€ 167,99	€ -
Acq. Licenza Microsoft Office ft. 117 2016 Errepi Net	€ 431,88	€ -	€ 431,88			€ 431,88	€ -
TOTALE	€ 4.057,17	€ 0,00	€ 599,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 599,87	€ -

B.II) Immobilizzazioni Materiali

Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/2016	Variazione
9.104,45	6.346,44	-2.758,01

Tale variazione del valore delle immobilizzazioni materiali del CSV è originata dal decremento rispetto all'esercizio precedente per effetto dell'ammortamento 2016.

Segue il prospetto dettagliato delle immobilizzazioni materiali del CSV:

CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO DI TA

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"							
DESCRIZIONE	VALORE STORICO AL 31/12/2016	VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI AL 31/12/15	ACQUISTI IN C/CAPITALE EFFETTUATI NEL 2016	DECREMENTI	RETTIFICHE DI VALORE	AMMORTAMENTO AL 31/12/2016	VALORE NETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI AL 31/12/16
TERRENI E FABBRICATI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
IMPIANTI E ATTREZZATURE	€ 28.325,29	€ 4.805,47	€ -	€ -	€ -	€ -2.195,82	€ 3.182,67
IMPIANTI SPECIFICI	€ 11.205,00	€ 2.994,75	€ -	€ -	€ -	€ -898,50	€ 2.096,25
Impianto allarme Fatt. Securitas 2005	€ 2.220,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Climatizzatori Fatt. Daikin Crios 2007	€ 6.240,00	€ 936,00	€ -	€ -	€ -	€ -624,00	€ 312,00
Impianto Telefonico Fatt.150 Errepinet 2013	€ 2.745,00	€ 2.058,75	€ -	€ -	€ -	€ -274,50	€ 1.784,25
ATTREZZATURA ELETTRONICA	€ 14.455,07	€ 1.810,72	€ -	€ -	€ -	€ -724,30	€ 1.086,42
Acq. Attrezzatura elettr.Fatt. Proteus srl 2005	€ 10.044,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezzatura elettr.Fatt. Infoline srl 2008	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezzatura elettr.Fatt. Loma Ufficio 2009	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezzatura elettr. Fatt. Artecnicca 2009	€ 789,60	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Su ord. 2012 Attrezzatura Fatt. Errepinet n.63/2013	€ 467,00	€ 233,50	€ -	€ -	€ -	€ -93,40	€ 140,10
Acq. Su ord. 2012 Attrezzatura Fatt. Errepinet n.61/2013	€ 1.934,79	€ 967,41	€ -	€ -	€ -	€ -386,95	€ 580,46
Acq. Su ord. 2012 Attrezzatura Fatt. Errepinet n.69/2013	€ 1.219,68	€ 609,81	€ -	€ -	€ -	€ -243,95	€ 365,86
ATTREZZATURE INFERIORE € 516,45	€ 2.665,22	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -573,02	€ -
Acq. Attrezzatura elettron. 2008	€ 1.289,80	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezzatura elettron. 2009	€ 476,40	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezzatura elettron. 2010	€ 112,80	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezzatura elettron. 2012	€ 79,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezzatura elettron. 2014	€ 134,20	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezzatura elettron. 2016	€ 573,02	€ -	€ 573,02	€ -	€ -	€ -573,02	€ -
ALTRI BENI	€ 87.462,81	€ 7.233,32	€ -	€ -	€ -	€ -1.925,78	€ 3.163,76
MOBILI E ARREDI	€ 22.729,19	€ 225,62	€ -	€ -	€ -	€ -129,84	€ 95,78
Acq. Mobili vari per ufficio Fatt. Proteus 2005	€ 8.976,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Mobili vari per ufficio Fatt. Proteus 2005	€ 496,80	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Mobili vari Fatt. Impiel Sud 2006	€ 336,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Mobili vari Fatt. Luci e Sistemi 2006	€ 1.680,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Mobili e scaffali Fatt. Proteus 2007	€ 1.074,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Mobili e librerie Fatt. Ellebioffice 2007	€ 5.352,01	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Tavolo-frigo Fatt. Elettrosound 2007	€ 158,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Mobili Fatt. Proteus 2007	€ 372,00	€ 14,88	€ -	€ -	€ -	€ -14,88	€ -
Acq. Librerie Fatt. Ellebioffice 2007	€ 3.204,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Armadio Fatt. Infoline 2009	€ 957,98	€ 210,74	€ -	€ -	€ -	€ -114,96	€ 95,78
Acq. Cassettiera Fatt. Artecnicca 2010	€ 122,40	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
COMPUTERS	€ 30.689,32	€ 4.073,36	€ -	€ -	€ -	€ -1.795,94	€ 2.277,42
Acq. Stampante Fatt. Proteus 2005	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezz. Varia per computer Fatt. Proteus 2006	€ 262,08	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezz. Varia per computer Fatt. Proteus 2007	€ 1.694,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezz. Varia per computer Fatt. Proteus 2007	€ 396,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Computers Fatt. Loma Ufficio 2009	€ 19.357,60	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Attrezz. Fatt.147 e 197 Errepi net 2012	€ 2.082,29	€ 624,68	€ -	€ -	€ -	€ -416,46	€ 208,22
Acq. Su ord. 2012 Computer Fatt. Errepinet n.109/2013	€ 61,70	€ 30,85	€ -	€ -	€ -	€ -12,34	€ 18,51
Acq. Su ord. 2012 Computer Fatt. Errepinet n.14/2013	€ 2.102,98	€ 1.051,50	€ -	€ -	€ -	€ -420,60	€ 1.472,10
Acq. Computer Fatt. Errepinet n. 5/2013	€ 161,54	€ 80,77	€ -	€ -	€ -	€ -32,31	€ 48,46
Acq. Computer Fatt. Errepinet n. 67/2013	€ 151,25	€ 75,63	€ -	€ -	€ -	€ -30,25	€ 45,38
Acq. Computer Fatt. Errepinet n. 147/2013	€ 4.250,48	€ 2.125,23	€ -	€ -	€ -	€ -850,10	€ 1.275,13
Acq. Computer Fatt. Microcenter 1051/2013	€ 84,70	€ 42,35	€ -	€ -	€ -	€ -16,94	€ 25,41
Acq. Computer Fatt. Microcenter 1123/2013	€ 84,70	€ 42,35	€ -	€ -	€ -	€ -16,94	€ 25,41
AUTOMEZZI	€ 32.760,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Pulmino Mercedes targato DT464HX Fatt.2009	€ 32.760,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TELEFONI CELLULARI	€ 1.284,30	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -87,84	€ 790,56
Acq. N.2 telefoni cellulari Fatt. Ratvel 2005	€ 138,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. Cellulare Samsung Fatt. Euronics 2013	€ 267,90	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Acq. n. 2 cell. Samsung fatt. wind spa e nota credito	€ 878,40	€ -	€ 878,40	€ -	€ -	€ -87,84	€ 790,56
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE	€ 115.788,10	€ 9.104,45	€ 1.451,42	€ -	€ 0,00	€ -4.209,44	€ 6.346,43

Con riferimento alle immobilizzazioni materiali del Centro, nel 2016 si è proceduto anche alla dismissione di un fotocopiatore acquisito nel 2009, per un valore pari a € 4.788,00, che nel 2016 è risultato inutilizzabile per un guasto non riparabile secondo criteri di convenienza economica. Tale decremento non ha avuto alcun impatto sul valore netto delle immobilizzazioni in quanto il bene risultava completamente ammortizzato.

Si precisa, infine, che tutti i beni del Centro Servizi, correttamente iscritti tra le immobilizzazioni e riportati nell'inventario dell'ente opportunamente aggiornato, sono stati acquisiti con le risorse del FSV.

B.III) Immobilizzazioni Finanziarie

Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/2016	Variazione
		--

C) ATTIVO CIRCOLANTE**C.II) Crediti**

Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/16	Variazione
10.427,79	25.514,02	15.086,23

Tale voce di credito è relativa ai "Crediti Verso altri", che vengono di seguito dettagliati e suddivisi sulla base della loro durata:

Descrizione	Esigibili entro	Esigibili oltre	Totale al
	12 mesi	12 mesi	
Crediti V/Erario	5.903,32		5.779,77
Diversi	2.652,50		2.652,50
Anticipi a fornitori	78,00		78,00
Note di credito da ricevere	409,92		409,92
Crediti V/ FSV per contributi assegnati da ricevere	81,03	--	81,03
Crediti V/ Programma & Sviluppo (Progetto TARAS)	15.412,80		15.412,80
Depositi cauzionali	--	1.100,00	1.100,00
Totale	24.414,02	1.100,00	25.514,02

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

- **Crediti V/Erario**, si tratta delle seguenti voci specifiche di debito:

Descrizione	Totale
Crediti V/Erario	5.779,77
Per acconto IRAP	5.606,95
Per acconto imposta sostitutiva TFR	132,82
Diversi	40,00

- **Crediti Diversi**, si tratta di un credito di € 2.652,50 composto dalle seguenti voci:
 - € 32,50 credito verso un'associazione cui è stato erogato il servizio "Comodato pulmino" per rimborso di una multa ricevuta durante l'utilizzo del mezzo;
 - € 88,00 verso TIM per un rimborso conseguente al cambio di gestore di telefonia;
 - € 1.500,00 verso CSVnet, come da apposita convenzione, per rimborso (saldo) dell'attività svolta dal personale nell'anno 2016 relativamente al Bando Volontariato 2013;
 - € 1.032,00 verso CSVnet Puglia per rimborso relativo alle trasferte effettuate dal Presidente o suoi delegati per la partecipazione alle riunioni della Conferenza dei Presidenti ed eventuali altri incontri a livello regionale, secondo le previsioni regolamentari dello stesso Coordinamento.
- **Crediti per anticipi a fornitori**, si riferiscono a fatture pagate in anticipo a fornitori per acquisti relativi all'evento finale *Giovani in Volo*;
- **Crediti per note di credito da ricevere**, si riferiscono allo storno della fattura Wind di acquisto di telefoni cellulari per tenere in considerazione la promozione cui il Centro ha avuto accesso; un ulteriore storno sarà effettuato alla fine del periodo di cui alla promozione e dallo stesso risulteranno gli oneri effettivi complessivamente sostenuti dal Centro per tale acquisto, pari a € 300,00;
- **Crediti V/FSV per contributi assegnati da ricevere**, relativi alla quota parte, di 81,03 euro, dell'attribuzione annuale ancora da ricevere a causa dello scostamento verificatosi tra l'importo dei residui da progettazione sociale 2008 da destinare a proventi per l'anno 2014 su indicazione del Comitato inizialmente comunicato e quello effettivamente disponibile a seguito della chiusura del conto; di ciò si è data opportuna comunicazione al Comitato di Gestione in data 15 aprile 2014;
- **Crediti V/Programma & Sviluppo – Progetto TARAS**, relativi alla quota di finanziamento di competenza di questo Centro per l'attività da svolgere nell'ambito del progetto TARAS finanziato da Fondazione con il Sud nell'ambito del bando Ambiente è Sviluppo, di cui lo stesso è partner. L'ente capofila del progetto, Programma & Sviluppo ha erogato, a fronte della rendicontazione

degli oneri sostenuti dal Centro nel corso dell'esercizio 2016 con riferimento all'azione "Mappatura delle risorse e degli operatori", la prima tranche del contributo, pari a € 5.878,56, nel mese di gennaio 2017, la restante quota sarà erogata a fronte della rendicontazione degli oneri sostenuti nell'anno 2017 per le ulteriori azioni di progetto in cui il Centro è coinvolto;

- **Crediti per depositi cauzionali**, si riferiscono alle somme versate in fase di sottoscrizione del contratto di locazione delle sede del Centro, in Viale Magna Grecia n. 420/A a Taranto.

C.IV) Disponibilità liquide

Tale voce espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di chiusura dell'esercizio presenti sui conti correnti bancari intestati al Centro Servizi e nelle casse dello stesso.

Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/2016	Variazione
219.146,08	226.528,54	7.382,46

Descrizione	Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/16	Variazione
Depositi bancari	218.183,91	225.948,23	7.764,32
<i>Unicredit c/c</i>	<i>218.183,91</i>	<i>225.948,23</i>	<i>7.764,32</i>
Denaro e altri valori in cassa	962,17	580,31	-381,86
Totale	219.146,08	226.528,54	7.382,46

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Il conto "Denaro e valori in cassa" coincide esattamente con il saldo del valore monetario depositato nella cassa della sede centrale al 31/12/2016. I depositi bancari, invece, si riferiscono al c/c acceso presso l'istituto di credito "Unicredit" per la gestione ordinaria del fondo relativo alle attività di CSV.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/2016	Variazione
961,07	918,02	- 43,05

I ratei e risconti attivi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Alla data di chiusura dell'esercizio, non sussistono ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

Risconti attivi

Rappresentano quote di costi manifestatisi nell'esercizio cui il bilancio si riferisce, ma di competenza di esercizi futuri. Di seguito si riporta il dettaglio:

RISCONTI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Risconti per assicurazione	€ 551,06	€ 521,23	- € 129,83
Risconti su affitti	€ 410,01	€ 396,79	- € 13,22
TOTALE	€ 961,07	€ 918,02	- € 143,05

STATO PATRIMONIALE PASSIVO**A) PATRIMONIO NETTO**

Le voci di patrimonio netto sono analiticamente indicate, con specificazione in apposito prospetto della loro origine, possibilità di utilizzazione, nonché della loro avvenuta utilizzazione nell'esercizio.

Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/16	Variazione
9.936,45	7.438,44	- 2.498,01

A.I) FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE

Tale Fondo risulta composto dai versamenti relativi alle quote sociali dei soci che hanno aderito al Centro nel corso del 2016 (n.5). Tali quote, che secondo la previsione statutaria sono "una tantum"

e non quote ordinarie richieste annualmente ai soci, sono state destinate dall'Assemblea dei soci riunitasi in occasione della programmazione 2012 in data 19 novembre 2011 al patrimonio, per far fronte a eventuali costi straordinari legati alla vita associativa.

FONDO DI DOTAZIONE				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2015	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2016
Fondo di dotazione dell'ente	€ 832,00	€ 260,00	€ 0,00	€ 1.092,00
Totale	€ 832,00	€ 260,00	€ 0,00	€ 1.092,00

A.II) PATRIMONIO VINCOLATO

Il Patrimonio Vincolato risulta composto dai “Fondi vincolati destinati da terzi”, da “Fondi vincolati per decisione degli organi statutari” – entrambi con valore pari a zero – e dal “Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV”, come di seguito riportato:

FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2015	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2016
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	€ 9.104,45	€ 0,00	- € 2.758,01	€ 6.346,44
Totale	€ 9.104,45	€ 0,00	- € 2.758,01	€ 6.346,44

Il Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV rappresenta la consistenza Patrimoniale dell'Ente Gestore al 31/12/2016, corrispondente al valore netto delle immobilizzazioni immateriali e materiali acquisite con l'impiego del Fondo Speciale per il Volontariato per lo svolgimento delle funzioni del CSV. Tale componente patrimoniale conserva il vincolo di destinazione imposto dalla legge (ex art. 15 legge 266/91) che grava sui beni acquisiti. Il Fondo viene movimentato sulla base delle variazioni dei valori netti delle immobilizzazioni acquisite con l'impiego del FSV. Rappresenta altresì quella parte di proventi di provenienza del FSV che, per il principio di competenza economica, verranno imputati negli esercizi successivi sulla base dell'utilizzo (quote di ammortamento) dei corrispondenti beni in C/Capitale”.

Il Valore del Fondo, come illustrato in tabella, è stato decrementato di complessivi € 2.758,01, relativi alla quota per la copertura degli ammortamenti dell'anno.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI FUTURI

Tali Fondi si compongono al 31.12.16 dei "Fondi vincolati alle funzioni del CSV", ossia le risorse, di provenienza del Fondo Speciale per il Volontariato, presenti nella disponibilità dell'Ente al 31.12.2016 per l'esercizio delle funzioni di Centro Servizi.

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2015	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2016
1) Fondo per completamento azioni	€ 75.603,33	€ 37.825,53	-€ 75.603,33	€ 37.825,53
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 30.459,02	€ 67.447,96	-€ 30.459,02	€ 67.447,96
3) Fondo rischi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 133.270,22	€ 105.273,49	-€ 133.270,22	€ 105.273,49

In particolare:

- Fondo per completamento azioni: il valore del Fondo viene azzerato in quanto al 01.01.2016 è stato interamente imputato a proventi per € 75.603,33. In chiusura di bilancio viene poi alimentato dalle risorse che, attraverso il meccanismo contabile del risconto, vengono rinviate all'esercizio successivo per completare le azioni previste. In particolare il Fondo per completamento azioni, al 31.12.16 viene nuovamente alimentato dalle risorse rinviate all'esercizio successivo per un totale di € 37.825,53, così composto:
 - € 17.657,66, di cui € 17.238,72 (cfr. tabella A) per il completamento delle azioni anni precedenti ed € 418,94 per il completamento degli acquisti in c/capitale;
 - il completamento delle azioni 2016 come rimodulate, per € 20.167,87, di cui € 13.351,75 relativi ai contributi anno corrente e € 6.816,12 relativi alle risorse non vincolate di cui alla rimodulazione (cfr. tabella B) ;

▪ Fondo risorse in attesa di destinazione: il valore del Fondo è stato azzerato in quanto è stato interamente imputato a proventi come segue:

- € 30.459,02 girocontati in data 25.07.2016 a seguito dell'autorizzazione da parte del Comitato di Gestione all'utilizzo di tali risorse rilevate in sede di chiusura del bilancio consuntivo 2015 del Centro.

Gli incrementi, pari a complessivi € 67.447,96, relativi a:

• € 61.850,41, suddivisi come segue:

- A. € 30.345,76 (cfr. tabella A) per effetto delle economie realizzate nel completamento delle azioni anni precedenti;
- B. € 31.504,65 per effetto delle economie registrate nella realizzazione del Piano annuale 2016 come rimodulato di cui € 13.143,13 sono economie nella realizzazione delle azioni 2016 relative alle risorse non vincolate destinate alla rimodulazione del Piano annuale e le restanti € 18.361,52 sono economie relative all'attribuzione annuale (cfr. tabella B);
- € 2.597,55 per effetto delle economie relative all'attribuzione anno corrente derivanti prevalentemente (€ 2.563,44) da risorse extra L.266 destinate dal Centro alle attività tipiche e precisamente da risorse ricevute da CSVnet per l'attività svolta in corso d'anno in favore dei progetti ammessi al Bando Volontariato 2013 e per la parte restante da entrate per proventi finanziari;
- € 3.000,00 per effetto della rettifica dei proventi straordinari. Tali proventi straordinari sono relativi a una quota di rimborso riconosciuto da CSVnet Puglia delle spese sostenute dal Centro Servizi nel corso degli esercizi 2013 e 2014 e relative al personale impiegato nell'attività di supporto alle OdV nell'ambito del Bando Puglia Capitale Sociale, Avviso Regionale pubblicato nel 2013, che ha dato luogo nel 2016 ad una sopravvenienza attiva di pari importo poiché, per il principio di prudenza, non era stata iscritta all'attivo dello stato patrimoniale al 31.12.2015 tra i crediti dal momento che la sua esigibilità non era certa al momento della chiusura dell'esercizio.

Nell'ambito dei Fondi per rischi e oneri futuri rientrano anche gli "Altri fondi", in particolare il Fondo per completamento azioni progetto TARAS, all'interno del quale sono allocate le risorse che serviranno alla copertura degli oneri che il CSV sosterrà nel corso del 2017 relativamente al progetto.

ALTRI FONDI				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2015	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2016
1) Fondo per completamento azioni progetto TARAS	€ 0,00	€ 9.534,24	€ 0,00	€ 9.534,24
Totale	€ 0,00	€ 9.534,24	€ 0,00	€ 9.534,24

Di seguito si riportano i prospetti relativi alle azioni/attività facenti parte del piano di attività dell'anno in chiusura - completamento azioni anni precedenti e azioni 2016 - che, utilizzando le risorse "contabilmente riscontate", verranno completate/realizzate nel 2017, nonché le azioni/attività su cui si sono "generate" le risorse non vincolate.

TABELLA A - COMPLETAMENTO AZIONI ANNI PRECEDENTI

DESCRIZIONE		In Fondo Completamento azioni al 31.12.2015	Oneri sostenuti al 31.12.16	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni - "Fondo Completamento azioni" al 31.12.16	RESIDUI NON VINCOLATI - "Fondo Risorse in attesa di destinazione"
MISSIONE					
Promozione del volontariato	+				
Azione a) Sportello Volontariato anni precedenti		€ 1.761,66	€ 0,00	€ 1.761,66	€ 0,00
Azione b) Volontariato d'Impresa anni precedenti		€ 2.200,00	€ 2.192,05	€ 0,00	€ 7,95
Azione c) Sportello Volontariato 2014		€ 1.500,00	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 0,00
Azione d) Volontariato d'Impresa 2014		€ 1.000,00	€ 262,05	€ 737,95	€ 0,00
Azione e) Oneri generali area promozione		€ 3.354,70	€ 3.129,12	€ 0,00	€ 225,58
Azione f) Attività promozionali sui media 2015		€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione g) Momenti partecipativi 2015		€ 600,00	€ 600,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione h) Sportello Volontariato 2015		€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00
Azione i) Con il volontariato a scuola di cittadinanza		€ 1.281,14	€ 1.271,45	€ 0,00	€ 9,69
Azione l) Invito 2015 Proposte in collaborazione con il CSV		€ 7.825,70	€ 7.401,91	€ 0,00	€ 423,79
		€ 20.523,20	€ 15.356,58	€ 4.499,61	€ 667,01
Formazione	+				
Azione i) Formazione diretta - Corsi di interesse specifico 2012		€ 21.956,50	€ 4.492,00	€ 2.000,00	€ 15.464,50
Azione j) Formazione diretta - Corsi di interesse comune 2014		€ 3.661,22	€ 2.180,94	€ 149,72	€ 1.330,56
Azione l) Formazione diretta - Formazione congiunta a livello regionale		€ 550,00	€ 60,00	€ 0,00	€ 490,00
Azione m) Formazione operatori		€ 2.510,60	€ 2.049,90	€ 0,00	€ 460,70
Azione n) Completamento azioni attività formative		€ 1.052,58	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.052,58
Azione o) Formazione diretta - Corsi di interesse comune 2015		€ 5.089,39	€ 0,00	€ 5.089,39	€ 0,00
Azione l) Formazione diretta - Formazione congiunta a livello regionale 2015		€ 468,61	€ 0,00	€ 0,00	€ 468,61
Azione m) Formazione diretta - Corsi e seminari co-progettati con le ODV 2015		€ 9.000,00	€ 1.092,00	€ 0,00	€ 7.908,00
		€ 44.288,90	€ 9.874,84	€ 7.239,11	€ 27.174,95
Informazione e comunicazione	+				
Azione o) Siti web ODV 2011		€ 321,00	€ 317,20	€ 0,00	€ 3,80
Azione p) Siti web ODV 2012		€ 5.500,00	€ 0,00	€ 5.500,00	€ 0,00
		€ 5.821,00	€ 317,20	€ 5.500,00	€ 3,80
Animazione territoriale	+				
Azione r) Incontri di animazione		€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00
		€ 2.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.500,00
TOTALE		€ 73.133,10	€ 25.548,62	€ 17.238,72	€ 30.345,76
	ACQUISTI IN C/C	€ 2.470,23	€ 2.051,29	€ 418,94	€ 0,00
		€ 75.603,33	€ 27.599,91	€ 17.657,66	€ 30.345,76

TABELLA B - COMPLETAMENTO AZIONI 2016

DESCRIZIONE	Programma anno in oggetto inizialmente presentato	risorse libere 2015	Programma anno in oggetto rimodulare	Variazioni realizzate con altre entrate (TARAS)	Variazioni	Programma def	Oneri sostenuti al 31/12/16	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni - "Fondo Completamento azioni" al 31/12/16	RESIDUI NON VINCOLATI - "Fondo Risorse in attesa di destinazione"
MISSIONE									
Promozione del volontariato	+								
Azione a) XII Rassegna provinciale del Volontariato e della Solidarietà		€ 28.913,00	€ 5.530,00	€ 34.443,00		€ 4.500,00	€ 38.943,00	€ 34.592,06	€ 0,00
Azione b) Attività promozionali sui media		€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00		€ 0,00	€ 5.000,00	€ 4.900,00	€ 100,00
Azione c) Momenti partecipativi		€ 8.598,00	€ 2.074,00	€ 10.672,00		€ 0,00	€ 10.672,00	€ 9.636,00	€ 1.036,00
Azione d) Giovani in Volo. XI ed.		€ 13.042,00	€ 3.166,00	€ 16.208,00		€ 0,00	€ 16.208,00	€ 12.986,01	€ 3.000,00
Azione e) Con il volontariato a scuola di cittadinanza		€ 2.370,00	€ 66,00	€ 2.436,00		€ 0,00	€ 2.436,00	€ 1.815,21	€ 500,00
Azione f) Invito 2016 - Proposte in collaborazione con il CSV		€ 22.797,00	€ 7.349,00	€ 30.146,00		€ -4.500,00	€ 25.646,00	€ 16.830,88	€ 3.743,81
Azione g) Oneri generali area promozione		€ 7.649,00	€ 135,00	€ 7.784,00	€ -2.173,00		€ 5.611,00	€ 4.461,23	€ 0,00
Azione g bis) Oneri generali area promozione TARAS		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.173,00		€ 2.173,00	€ 2.169,69	€ 0,00
		€ 88.369,00	€ 18.320,00	€ 106.689,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 106.689,00	€ 87.391,08	€ 8.379,81
Consulenza e Assistenza	+								
Azione h) Assistenza tecnica		€ 23.815,00	€ 680,00	€ 24.495,00		€ 0,00	€ 24.495,00	€ 24.823,67	€ 0,00
Azione i) Assistenza su partecipazione a bandi e rendicontazione		€ 6.116,00	€ 190,00	€ 6.306,00		€ 0,00	€ 6.306,00	€ 5.915,93	€ 0,00
Azione j) Gruppo di lavoro su fondi europei		€ 12.590,00	€ 391,00	€ 12.981,00		€ 0,00	€ 12.981,00	€ 11.940,69	€ 0,00
		€ 42.521,00	€ 1.261,00	€ 43.782,00			€ 43.782,00	€ 42.680,29	€ 0,00
Formazione	+								
Azione k) Formazione diretta - Corsi di interesse comune		€ 6.320,00	€ 107,00	€ 6.427,00		€ 0,00	€ 6.427,00	€ 3.552,34	€ 2.255,41
Azione l) Formazione diretta - Corsi e seminari co-progettati con le ODV		€ 12.640,00	€ 214,00	€ 12.854,00		€ 0,00	€ 12.854,00	€ 5.615,44	€ 6.000,00
Azione m) Formazione diretta - Formazione congiunta a livello regionale		€ 7.846,00	€ 250,00	€ 8.096,00		€ 0,00	€ 8.096,00	€ 6.569,35	€ 0,00
Azione n) Seminari di approfondimento		€ 2.107,00	€ 35,00	€ 2.142,00		€ 0,00	€ 2.142,00	€ 1.719,07	€ 216,83
Azione o) Incontri di orientamento		€ 1.107,00	€ 35,00	€ 1.142,00		€ 0,00	€ 1.142,00	€ 935,90	€ 0,00
Azione p) Oneri generali area formazione		€ 3.213,00	€ 71,00	€ 3.284,00		€ 0,00	€ 3.284,00	€ 2.191,99	€ 0,00
		€ 33.233,00	€ 712,00	€ 33.945,00			€ 33.945,00	€ 20.584,09	€ 8.472,24
Informazione e comunicazione	+								
Azione q) Newsletter CSV Taranto		€ 3.222,00	€ 57,00	€ 3.279,00		€ 0,00	€ 3.279,00	€ 3.304,36	€ 0,00
Azione r) Sito web CSV Taranto		€ 7.070,00	€ 83,00	€ 7.153,00		€ 0,00	€ 7.153,00	€ 5.678,31	€ 0,00
Azione r bis) Sito web CSV Taranto - TARAS		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 1.452,16	€ 0,00
Azione s) Regolamento Patrocini 2016		€ 28.087,00	€ 4.611,00	€ 32.698,00	€ 4.400,00		€ 37.098,00	€ 33.453,58	€ 730,00
Azione t) Addebito stampa per le Odv		€ 10.000,00		€ 10.000,00			€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00
Azione u) Rivista regionale online		€ 2.870,00	€ 66,00	€ 2.936,00			€ 2.936,00	€ 2.815,21	€ 0,00
		€ 51.249,00	€ 4.817,00	€ 56.066,00	€ 4.400,00	€ 0,00	€ 60.466,00	€ 56.703,62	€ 730,00
Ricerca e documentazione	+								
Azione v) Banca dati delle Odv e delle org.ni TS		€ 2.165,00	€ 62,00	€ 2.227,00	€ -2.227,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Azione v bis) Banca dati delle Odv e delle org.ni TS - TARAS		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.227,00		€ 2.227,00	€ 2.256,71	€ 0,00
Azione w) Biblioteca		€ 3.094,00	€ 59,00	€ 3.093,00			€ 3.093,00	€ 3.029,75	€ 0,00
		€ 5.199,00	€ 121,00	€ 5.320,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.320,00	€ 5.266,46	€ 0,00
Supporto logistico	+								
Azione x) Servizi logistici di base		€ 3.000,00		€ 3.000,00			€ 3.000,00	€ 1.358,49	€ 0,00
Azione y) Comodato pulmino		€ 3.500,00		€ 3.500,00			€ 3.500,00	€ 3.308,70	€ 0,00
Azione z) Oneri generali area supporto logistico		€ 2.360,00	€ 47,00	€ 2.407,00			€ 2.407,00	€ 2.517,48	€ -110,48
		€ 8.860,00	€ 47,00	€ 8.907,00			€ 8.907,00	€ 7.184,67	€ 0,00
Oneri di funzionamento sportelli operativi	+								
Azione Sportelli territoriali		€ 6.825,00	€ 2.868,02	€ 9.693,02			€ 9.693,02	€ 7.055,94	€ 2.585,82
		€ 6.825,00	€ 2.868,02	€ 9.693,02			€ 9.693,02	€ 7.055,94	€ 2.585,82
Oneri di supporto generale	+								
Oneri di supporto generale		€ 95.475,07	€ 2.313,00	€ 97.788,07	€ 0,00		€ 97.788,07	€ 89.946,55	€ 0,00
		€ 95.475,07	€ 2.313,00	€ 97.788,07	€ 0,00		€ 97.788,07	€ 89.946,55	€ 0,00
Oneri finanziari		€ 979,69		€ 979,69			€ 979,69	€ 563,52	€ 0,00
TOTALE		€ 332.710,76	€ 30.459,02	€ 363.169,78	€ 4.400,00	€ 0,00	€ 367.569,78	€ 317.375,82	€ 20.167,87
									€ 31.504,65

Si precisa che le motivazioni per cui dette azioni non sono state realizzate/completate come previsto nell'anno in chiusura e per cui si è deciso di realizzarle/completarle nel 2017 sono riportate nella relazione sulla gestione a cura degli amministratori, che accompagna il bilancio consuntivo 2016.

Di seguito si riporta il prospetto relativo alle attività e relativi oneri sostenuti con l'impiego delle risorse extra 266 derivanti dal già citato progetto TARAS, che mette in evidenza la quota di risorse che, attraverso il meccanismo contabile del risconto, è stata rinviata all'esercizio 2017 per completare le azioni di competenza del Centro Servizi previste, alimentando il fondo appositamente creato al passivo dello stato patrimoniale.

TABELLA PROGETTO TARAS

DESCRIZIONE		Contributi totali - quota di competenza CSV Taranto -	Oneri sostenuti al 31.12.16	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni - "Fondo Completamento azioni TARAS" al 31.12.16
Progetto TARAS	+			
Azione Mappatura delle risorse e degli operatori (2016)				
	Azione Banca dati delle Odv e delle org.ni TS - TARAS		€ 2.256,71	
	Azione Oneri generali area promozione TARAS		€ 2.169,69	
	Azione Sito web CSV Taranto - TARAS		€ 1.452,16	
Totale contributi		€ 15.412,80	€ 5.878,56	€ 9.534,24

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/2016	Variazione
65.834,60	74.814,21	+ 8.979,61

Nella voce "Trattamento di Fine Rapporto Subordinato" è indicato l'importo calcolato a norma dell'art. 2120 del C.C.

Pertanto il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato dal Centro, a tale titolo, verso i dipendenti in forza al 31/12/16.

Ai sensi del Dlgs. 252-2005, a seguito di scelta esplicita dei dipendenti, il TFR è accantonato interamente in associazione.

	Importo
SALDO AL 31/12/2015	€ 65.834,60
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	+ € 9.180,54
Decremento per utilizzi nell'esercizio	€ 0,00
Altri incrementi	€ 0,00
Altri decrementi	- € 200,93
SALDO AL 31/12/2016	€ 74.814,21

La quota di accantonamento di competenza dell'esercizio 2016, pari a € 9.180,54, è relativa appunto ai n. 5 dipendenti del Centro; il decremento riportato in tabella per € 200,93 è relativo all'imposta sostitutiva T.F.R. 2016, che è stata liquidata nel mese di febbraio 2017. Per tali somme il Centro non ha provveduto, alla data del 31.12.2016, ad alcuna forma di investimento

finanziario/assicurativo. Il valore corrispondente al Fondo TFR al 31.12.2016 si trova tra le disponibilità liquide dell'Ente Gestore.

D) DEBITI

Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/2016	Variazione
51.220,07	57.687,24	6.467,17

Si riporta di seguito il dettaglio dei debiti in base alla loro durata:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi
Debiti v/fornitori	31.260,34	--
Debiti tributari	13.059,51	--
Debiti v/istituti previd. e di sicurezza soc.	6.502,85	--
Altri debiti	6.864,54	--
TOT.	57.687,24	--

La voce Debiti v/fornitori comprende le seguenti due sottovoci:

- 1) Fornitori Italia, ossia i debiti verso fornitori per fatture già ricevute e non ancora liquidate al 31.12.2016 per € 15.442,43. Si evidenzia che tale voce di debito è stata quasi completamente azzerata a seguito della liquidazione di dette fatture;
- 2) Fatture da ricevere, ossia i debiti verso fornitori come dice la denominazione per fatture che alla data del 31.12.2016 non sono ancora pervenute. Con riferimento a tale importo, pari a € 15.817,91 si evidenzia che nel primo trimestre del 2017 si è provveduto alla contabilizzazione delle fatture ricevute.

La voce Debiti tributari comprende le seguenti tre sottovoci:

- 1) Erario c/ritenute dipendenti, pari € 3.529,68, relativi all'IRPEF del mese di dicembre, già pagati al 16 gennaio 2017;
- 2) Erario c/ritenute lavoro autonomo, pari a € 1.614,13, relativi alle ritenute d'acconto su incarichi per lavoro autonomo del mese di dicembre, già pagati al 16 gennaio 2017;

- 3) IRAP di competenza per € 7.714,77, da cui verranno sottratti, al momento del pagamento, gli acconti già versati nel corso del 2016 pari a € 5.606,95 iscritti all'attivo dello stato patrimoniale nella voce Crediti V/Erario;
- 4) Erario c/acconto imposta sostitutiva TFR per € 200,93, già pagata al 16 febbraio 2017 al netto degli acconti già versati pari ad € 132,82.

La voce Debiti V/ istituti di previdenza e di sicurezza sociale è relativo al debito V/INPS, pari a € 6.468,00, già pagato al 16 gennaio 2017, e al debito V/INAIL, pari a € 34,85 (da pagare a maggio 2017), per un totale di € 6.502,85 relativi al debito di dicembre 2016.

La voce Altri debiti comprende i debiti di cui alla tabella di seguito riportata:

Descrizione	Saldo al 31.12.2016
Altri debiti	
<i>Debiti v/dipendenti</i>	6.396,00
<i>Debiti V/FSV</i>	468,54
TOT.	6.864,54

I *Debiti verso dipendenti* del Centro sono relativi alle mensilità di dicembre regolarmente liquidate nel mese di gennaio 2017;

I *Debiti V/FSV*, per € 468,54, sono stati riportati nella voce "Altri debiti" analogamente a quanto fatto negli anni precedenti e sono relativi all'assegnazione e conseguente erogazione a favore del Centro da parte del Comitato di Gestione di un maggior importo rispetto al credito che il Centro vantava nei confronti del FSV per la quota parte di risorse dell'attribuzione annuale 2010 di cui alla delibera del 19 luglio 2011, già rilevata in chiusura del bilancio relativo all'annualità 2011 e opportunamente iscritta al Passivo dello Stato Patrimoniale;

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Saldo 31/12/2015	Saldo 31/12/2016	Variazione
6.689,92	4.611,40	- 2.078,52

I ratei e risconti passivi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Ratei passivi

Rappresentano quote di costi aventi manifestazione futura, ma di competenza dell'esercizio cui il bilancio si riferisce.

RATEI PASSIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Creditori diversi	€ 6.689,92	€ 4.611,40	- € 2.078,52
Totale	€ 6.689,92	€ 4.611,40	- € 2.078,52

All'interno di tale voce sono riportati i debiti verso creditori diversi, in particolare incarichi occasionali non ancora liquidati, rimborsi da erogare ad associazioni di volontariato secondo quanto previsto dagli appositi strumenti utilizzati dal Centro, quali il Regolamento Patrocinii. Con riferimento a tale importo, pari a € 4.611,40, si evidenzia che nel primo trimestre del 2017 tale voce di debito è stata quasi completamente azzerata a seguito della contabilizzazione dei documenti di spesa ricevuti nel 2017.

RENDICONTO GESTIONALE

Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Componenti positive	€ 336.028,14	€ 347.699,63	€ 11.671,49
Componenti negative	€ 246.549,62	€ 254.153,72	€ 7.604,10
Risultato gestione tipica	€ 89.478,52	€ 93.545,91	€ 4.067,39

PROVENTI**Proventi e ricavi da attività tipica**

Il Centro Servizi per il 2016 disponeva di entrate da proventi e ricavi da attività tipica, per un totale di € 347.699,63, ossia circa il 3,5% in più rispetto alla precedente annualità, come di seguito specificati:

	31.12.2015	31.12.2016	VARIAZIONE
PROVENTI E RICAVI			
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICA	€ 336.028,14	€ 347.699,63	€ 11.671,49
1.1) Da Contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	€ 333.961,37	€ 339.257,63	€ 5.296,26
2) Contributi per Progettazione Sociale			
3) Contributi per progetto SUD			
1.2) Da contributi su progetti		€ 5.878,56	€ 5.878,56
1.3) Da contratti con Enti pubblici			
1.4) Da soci ed associati			
1.5) Da non soci			
1.6) Altri proventi e ricavi	€ 2.066,77	€ 2.563,44	€ 496,67

In particolare i *Contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91* sono pari nel 2016 a € 339.257,63, come illustrato nella tabella seguente:

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (2016)	€ 332.710,76
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	€ 75.603,33
(+) 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)	€ 30.459,02
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	€ 4.809,30
(-) Imputazione al fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni CSV per acquisto di beni in C/Capitale	€ 2.051,29
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2016 (Residui Vincolati al 31/12/2016)	€ 37.825,53
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2016 (Residui liberi al 31/12/2016)	€ 64.447,96
Totale contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	€ 339.257,63

Come evidenziato i *Contributi per servizi annualità 2016*, ossia l'attribuzione annuale per il 2016, risultano pari a complessivi € 332.710,76; gli stessi risultano interamente incassati al 31.12.2016 e sono stati erogati al Centro in quattro tranches: la prima, pari al 60% delle spese annue (escluse

quelle relative alle azioni regionali), assegnata in data 15 gennaio 2016; la seconda, pari all'importo relativo alle azioni regionali, assegnata in data 22 marzo 2016; la terza, pari al 30%, assegnata in data 25 luglio 2016; la quarta a saldo, pari al 10%, assegnata in data 21 settembre 2016.

Il dettaglio delle erogazioni relative alle suddette tre tranches viene riportato di seguito:

FONDAZIONE BANCARIA EROGATRICE	IMPORTO IN €	DATA DI ACCREDITO
TOTALE I TRANCHE (60%)		
Fondazione C.R. di Puglia	€ 8.484,14	16/02/2016
Fondazione CARIPL0	€ 27.368,19	24/02/2016
Compagnia di San Paolo	€ 82.104,57	26/02/2016
Fondazione C.R. Lucca	€ 26.151,03	04/03/2016
Fondazione Monte dei Paschi di Siena	€ 15.064,68	07/03/2016
Fondazione C.R. Verona Vicenza Belluno e Ancona	€ 26.264,43	12/04/2016
SUB – TOTALE	€ 185.437,06	
TOTALE II TRANCHE (az. regionali)		
Fondazione C.R. Modena	€ 10.123,38	02/05/2016
Fondazione Cariverona	€ 4.066,02	30/05/2016
SUB – TOTALE	€ 14.189,38	
TOTALE III TRANCHE (30%)		
Fondazione C.R. di Puglia	€ 1.282,13	06/09/2016
Compagnia di San Paolo	€ 68.338,85	13/09/2016
Fondazione C.R. di Bologna	€ 30.192,25	08/11/2016
SUB – TOTALE	€ 99.813,23	
TOTALE IV TRANCHE SALDO (10%)		
Compagnia di San Paolo	€ 33.271,08	11/11/2016
SUB – TOTALE	€ 33.271,08	

L'importo netto dei *Contributi per servizi annualità 2016* è stato rettificato al 31.12.2016 per effetto del completamento azioni 2016 (€ 13.351,75) e delle economie (€ 18.361,52) realizzate in corso d'anno dal Centro e risulta, pertanto, pari a € 300.997,49. Le risorse di cui alla rettifica sono suddivise all'interno dei Fondi vincolati alle funzioni del CSV.

Le *Risorse vincolate per completamento azioni*, complessivamente pari a € 75.603,33 al 31.12.15, sono state imputate a proventi. L'importo complessivo di tali contributi è stato poi rettificato al 31.12.2016 per effetto del rinvio di alcune azioni all'anno successivo e delle economie realizzate in corso d'anno dal Centro con riferimento alle azioni riferite ad anni precedenti, di € 48.003,42.

Risulta, pertanto, pari a € 27.599,91 ed è andato a copertura dei costi sostenuti dal Centro nel corso dell'anno per il parziale completamento delle azioni anni precedenti. Le risorse di cui alla rettifica sono poi suddivise all'interno dei Fondi Vincolati alle funzioni del CSV, per € 17.657,66 al Fondo Completamento azioni e per € 30.345,76 al Fondo risorse in attesa di destinazione.

Le risorse presenti al 31.12.15 nel *Fondo Risorse in attesa di destinazione*, pari a € 30.459,02, sono state interamente imputate a proventi.

L'importo complessivo di tali contributi è stato rettificato al 31.12.2016 per effetto del rinvio di alcune azioni all'anno successivo e delle economie realizzate in corso d'anno dal Centro con riferimento alle azioni realizzate, di € 19.959,25. Risulta, pertanto, pari a € 10.499,77 ed è andato a copertura dei costi sostenuti dal Centro nel corso dell'anno per la realizzazione delle azioni come previste nella rimodulazione 2016. Le risorse di cui alla rettifica sono poi suddivise all'interno dei Fondi Vincolati alle funzioni del CSV, per € 6.816,12 al Fondo Completamento azioni e per € 13.143,13 al Fondo risorse in attesa di destinazione.

I *Contributi in conto capitale – quota anno corrente* rappresentano l'utilizzo per € 4.809,30 del Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV (allocato nel patrimonio vincolato) per la parte necessaria a controbilanciare il valore degli ammortamenti di competenza dell'anno, costituito dagli ammortamenti relativi a beni ammortizzabili acquisiti in anni precedenti e da quelli relativi a beni ammortizzabili acquisiti in corso d'anno.

Tra le componenti positive della gestione tipica dell'Ente vi sono anche, come evidenziato nelle tabelle precedenti:

- i ***Contributi su progetti***. L'importo complessivo di tali contributi, pari a € 15.412,80 è stato rettificato al 31.12.2016 di € 9.534,24. Risulta, pertanto, pari a € 5.878,56 ed è andato a copertura dei costi sostenuti dal Centro per l'attività svolta nel corso dell'esercizio 2016 con riferimento all'azione "Mappatura delle risorse e degli operatori" del progetto TARAS finanziato da Fondazione con il Sud nell'ambito del bando Ambiente e Sviluppo, di cui il Centro è partner. nel corso dell'anno per la realizzazione delle azioni come previste nella rimodulazione 2016. Le risorse di cui alla rettifica sono poi confluite nell'apposito Fondo dello stato patrimoniale. L'importo

complessivo dei contributi non risulta incassato al 31.12.2016 pertanto è stato iscritto all'attivo dello stato patrimoniale al 31.12.2016 tra i crediti. Agli inizi del 2017 il Centro ha incassato dall'ente capofila del progetto, Programma & Sviluppo, la quota di € 5.878,56.

- gli **Altri ricavi e proventi**. Tale importo, pari a € 2.563,44, è rappresentato dalle seguenti entrate:

- € 63,44 relativi alla quota parte di competenza dell'anno (gennaio 2016) del rimborso riconosciuto da CSVNet al Centro, quale I acconto, per l'attività svolta con riferimento al Bando Volontariato 2013 di Fondazione con il Sud;
- € 1.000,00 relativi alla quota del rimborso riconosciuto da CSVNet al Centro, quale II acconto, per la medesima attività di cui sopra;
- € 1.500,00 relativi alla quota del rimborso riconosciuto da CSVNet al Centro, quale saldo, per detta attività. Tale importo non risulta incassato al 31.12.2016 pertanto è stato iscritto all'attivo dello stato patrimoniale al 31.12.2016 tra i crediti.

ONERI

Oneri delle attività tipiche

Si evidenzia che nelle tabelle per destinazione di seguito riportate è stato inserito come precedentemente anche il confronto con la precedente annualità.

Si precisa che a partire dal bilancio consuntivo 2013, coerentemente con le indicazioni contenute nella *Guida alla compilazione della Nota Integrativa*, nella voce "Personale" delle diverse aree dell'attività tipica dell'Ente sono confluiti esclusivamente gli oneri riferibili al personale subordinato (dipendente), mentre quelli relativi alle prestazioni professionali e alle prestazioni occasionali attivate sono correttamente confluiti nella voce "Servizi".

Oneri promozione del volontariato

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
AZIONE	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Rassegna provinciale del volontariato	€ 27.280,96	€ 34.592,06	€ 7.311,10
Momenti partecipativi	€ 5.632,29	€ 9.636,00	€ 4.003,71
Momenti partecipativi (completamento azioni)	€ 0	€ 600,00	€ 600,00
Giovani in Volo.	€ 17.584,07	€ 12.986,01	-€ 4.598,06
Attività promozionali sui media	€ 7.603,55	€ 4.900,00	-€ 2.703,55
Attività promozionali sui media (completamento azioni)	€ 0	€ 500,00	€ 500,00
Con il volontariato a scuola cittadinanza	€ 1.616,86	€ 1.815,21	€ 198,35
Con il volontariato a scuola cittadinanza (completamento azioni)	€ 0	€ 1.271,45	€ 1.271,45
Invito Proposte in collaborazione	€ 20.171,62	€ 16.830,88	-€ 3.340,74
Invito 2015 Proposte in collaborazione (completamento azioni)	€ 0	€ 7.401,91	€ 7.401,91
Invito 2014 Proposte in collaborazione (completamento azioni)	€ 2.659,17	€ 0	-€ 2.659,17
Volontariato d'impresa 2014	€ 0	€ 262,05	€ 262,05
Volontariato d'impresa anni precedenti	€ 0	€ 2.192,05	€ 2.192,05
Oneri generali di Promozione	€ 8.373,60	€ 4.461,23	-€ 3.912,37
Oneri generali di Promozione (completamento azioni)	€ 0,0	€ 3.129,12	€ 3.129,12
Oneri generali di Promozione - Progetto TARAS	€ 0	€ 2.169,69	€ 2.169,69
TOTALE	€ 90.922,52	€ 102.747,66	€ 11.825,14

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31/12/2015	31/12/2016	Variazioni
1) Promozione del volontariato	€ 90.922,52	€ 102.747,66	€ 11.825,14
1.a) Acquisti	€ 5.263,20	€ 5.250,54	-€ 12,66
1.b) Servizi	€ 42.128,20	€ 52.621,77	€ 10.493,57
1.c) Godimento beni di terzi	€ 13.790,96	€ 9.806,94	-€ 3.984,02
1.d) Personale	€ 27.527,79	€ 32.417,29	€ 4.889,50
1.e) Oneri diversi di gestione	€ 2.212,37	€ 2.651,12	€ 438,75

Oneri assistenza e consulenza

CONSULENZA E ASSISTENZA			
AZIONE	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Assistenza tecnica	€ 26.033,03	€ 24.823,67	-€ 1.209,36
Assistenza su partecipazione a bandi e rendicontazione	€ 7.048,56	€ 5.915,93	-€ 1.132,63
Progettazione comunitaria	€ 7.351,02	€ 11.940,69	€ 4.589,67
TOTALE	€ 40.432,61	€ 42.680,29	€ 2.247,68

Gli oneri sopra esposti sono interamente oneri per il personale dipendente.

Oneri formazione

FORMAZIONE			
AZIONE	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Corsi di interesse comune	€ 7.612,61	€ 3.552,34	-€ 4.060,27
Corsi di interesse comune 2012 (completamento azioni)	€ 358,54	€ 0	-€ 358,54
Corsi di interesse comune 2013 (completamento azioni)	€ 5.699,22	€ 0	-€ 5.699,22
Corsi di interesse comune 2014 (completamento azioni)	€ 3.531,78	€ 2.180,94	-€ 1.350,84
Corsi e seminari co-progettati con le Odv	€ 6.525,06	€ 5.615,44	-€ 909,62
Corsi e seminari co-progettati con le Odv (completamento azioni)	€ 0	€ 1.092,00	€ 1.092,00
Corsi di specifico interesse 2012 (completamento azioni)	€ 547,00	€ 4.492,00	€ 3.945,00
Percorso di introduzione al volont.	€ 730,00	€ 0,00	-€ 730,00
Formazione congiunta	€ 5.586,39	€ 6.569,35	€ 982,96
Formazione congiunta (completamento azioni)	€ 0	€ 60,00	€ 60,00
Formazione operatori	€ 1.489,40	€ 2.049,90	€ 560,50
Completamento azioni attività formative (IRAP)	€ 104,20	€ 0	-€ 104,20
Incontro di orientamento	€ 0	€ 935,90	€ 935,90
Seminari di approfondimento	€ 0,00	€ 1.719,07	€ 1.719,07
Oneri generali di formazione	€ 3.109,47	€ 2.191,99	-€ 917,48
TOTALE	€ 35.293,67	€ 30.458,93	-€ 4.834,74

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31.12.2015	31.12.2016	Variazioni
3) Formazione	€ 35.293,67	€ 30.458,93	-€ 4.834,74
3.a) Acquisti	€ 123,01	€ 39,50	-€ 83,51
3.b) Servizi	€ 11.346,95	€ 11.050,26	-€ 296,69
3.c) Godimento beni di terzi	€ 2.073,40	€ 623,00	-€ 1.450,40
3.d) Personale	€ 21.750,31	€ 18.718,17	-€ 3.032,14
3.e) Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 28,00	€ 28,00

Oneri informazione e comunicazione

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
AZIONE	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Regolamento Patrocini	€ 36.911,53	€ 33.453,58	-€ 3.457,95
Regolamento Patrocini Piccoli Patrocini 2014 (completamento azioni)	€ 796,05	€ 0,00	-€ 796,05
Addetto stampa OdV	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00
Sito web CSV Taranto	€ 5.354,11	€ 5.678,31	€ 324,20
Invito siti web OdV 2011	€ 650,00	€ 317,20	-€ 332,80
Newsletter CSV Taranto Informa	€ 3.309,96	€ 3.304,36	-€ 5,60
Rivista Regionale online	€ 3.081,68	€ 2.815,21	-€ 266,47
Strumenti di comunicazione istituzionale	€ 950,00	€ 0,00	-€ 950,00
Sito web CSV Taranto TARAS	€ 0,00	€ 1.452,16	€ 1.452,16
TOTALE	€ 61.053,33	€ 57.020,82	-€ 4.032,51

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31.12.2015	31.12.2016	Variazioni
4) Informazione e comunicazione	€ 61.053,33	€ 57.020,82	-€ 4.032,51
4.a) Acquisti	€ 4.765,44	€ 4.220,83	-€ 544,61
4.b) Servizi	€ 38.607,74	€ 33.058,73	-€ 5.549,01
4.c) Godimento beni di terzi	€ 3.851,67	€ 4.088,99	€ 237,32
4.d) Personale	€ 13.791,48	€ 15.652,27	€ 1.860,79
4.e) Altri oneri	€ 37,00	€ 0	-€ 37,00

Oneri ricerca e documentazione

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
AZIONE	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Biblioteca	€ 1.104,82	€ 3.009,75	€ 1.904,93
Biblioteca 2013	€ 2.569,43	€ 0	-€ 2.569,43
Banca dati OdV e altri soggetti del Terzo Settore	€ 4.158,35	€ 0	-€ 4.158,35
Banca dati OdV e altri soggetti del Terzo Settore	€ 0	€ 2.256,71	€ 2.256,71
TARAS			
TOTALE	€ 7.832,60	€ 5.266,46	-€ 2.566,14

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31.12.2015	31.12.2016	Variazioni
5) Ricerca e Documentazione	€ 7.832,60	€ 5.266,46	-€ 2.566,14
5.a) Acquisti	€ 861,50	€ 960,44	€ 98,94
5.b) Servizi	€ 2.324,43	€ 0	-€ 2.324,43
5.c) Godimento beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5.d) Personale	€ 4.646,67	€ 4.306,02	-€ 340,65
5.e) Altri oneri	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Oneri supporto logistico

SUPPORTO LOGISTICO			
AZIONE	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Servizi logistici di base	€ 2.797,42	€ 3.097,84	€ 300,42
Comodato pulmino	€ 3.620,29	€ 3.308,70	-€ 311,59
Oneri generali di supporto logistico	€ 2.441,32	€ 2.517,48	€ 76,16
TOTALE	€ 8.859,03	€ 8.924,02	€ 64,99

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31.12.2015	31.12.2016	Variazioni
8) Supporto logistico	€ 8.859,03	€ 8.924,02	€ 64,99
8.a) Acquisti	€ 96,62	€ 473,00	€ 376,38
8.b) Servizi	€ 4.894,43	€ 3.973,02	-€ 921,41
8.c) Godimento beni di terzi	€ 122,00	€ 0	-€ 122,00
8.d) Personale	€ 2.441,32	€ 2.517,48	€ 76,16
8.e) Oneri diversi di gestione	€ 221,17	€ 221,17	€ 0,00
8.f) Ammortamenti	€ 1.083,49	€ 1.739,35	€ 655,86

Si precisa che, già a partire dal bilancio 2013, è stata introdotta la voce ammortamenti all'interno dell'area supporto logistico per accogliere la quota di ammortamento relativa ai beni destinati alla missione (solo i nuovi beni per i quali il piano di ammortamento è stato avviato nel 2013), ossia quei beni che vengono concessi dal Centro in comodato d'uso gratuito alle OdV nell'ambito appunto dei servizi logistici di base. Alla data del 31.12.12, come esplicitato in NI, gli ammortamenti erano esposti in bilancio tutti all'interno della voce oneri di supporto generale.

Oneri di funzionamento degli sportelli operativi

ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI			
AZIONE	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Oneri di funzionamento sportelli operativi	€ 0	€ 7.055,54	€ 7.055,54
TOTALE	€ 0	€ 7.055,54	€ 7.055,54

Gli oneri per natura sostenuti per l'intera area gestionale sono riportati nella tabella seguente:

Descrizione	31.12.2015	31.12.2016	Variazioni
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	€ ,000	€ 7.055,54	€ 7.055,54
9.a) Acquisti	€ 0,00	€ 0	€ 0,00
9.b) Servizi	€ 0,00	€ 73,20	€ 73,20
9.c) Godimento beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9.d) Personale	€ 0,00	€ 6.982,34	€ 6.982,34
9.e) Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Componenti positive	€ 30,15	€ 34,11	€ 3,96
Componenti negative	€ 614,11	€ 563,52	- € 50,59
Risultato gestione finanziaria e patrimoniale	- € 583,96	- € 529,41	- € 54,55

Proventi della gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Da rapporti bancari	€ 11,64	€ 14,35	€ 2,71
Da altri investimenti finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altri beni patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altro	€ 18,51	€ 19,76	€ 1,25
Totale	€ 30,15	€ 34,11	€ 3,96

I proventi derivanti dalla gestione finanziaria e patrimoniale sono in parte relativi agli interessi maturati sul conto corrente Unicredit destinato alla gestione delle somme provenienti dal Fondo Speciale; per la parte restante relativi ad abbuoni e arrotondamenti attivi.

Oneri della gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Da rapporti bancari	€ 606,18	€ 532,95	- € 73,23
Da altri investimenti finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altri beni patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altro	€ 7,93	€ 30,57	€ 22,64
Totale	€ 614,11	€ 563,52	- € 50,59

Gli oneri sostenuti per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente sono per la gran parte derivanti dagli oneri bancari relativi al conto sopra citato (oneri tenuta conto e interessi passivi); per la parte restante relativi ad arrotondamenti passivi e a interessi per la rateazione dell'INAIL.

Gestione straordinaria

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Componenti positive	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Componenti negative	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risultato gestione straordinaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Componenti positive della gestione straordinaria:

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Da attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da attività immobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altre attività	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Componenti negative della gestione straordinaria:

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Da attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da attività immobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da altre attività	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Oneri di supporto generale

All'interno di tale voce confluiscono, per destinazione, gli oneri relativi alle "attività di direzione e di conduzione dell'ente che garantisce l'esistenza delle condizioni organizzative di base che ne determinano il divenire".

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 88.894,56	€ 93.016,50	€ 4.121,94

ACQUISTI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Cancelleria	€ 1.077,31	€ 767,93	-€ 309,38
Beni di consumo	€ 883,18	€ 911,87	€ 28,69
Altro (quotidiani, ecc...)	€ 416,00	€ 572,50	€ 156,50
Totale	€ 2.376,49	€ 2.252,30	-€ 124,19

SERVIZI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Pulizie	€ 2.390,56	€ 3.343,50	€ 952,94
Utenze	€ 5.333,01	€ 6.322,64	€ 989,63
Postali	€ 619,50	€ 608,95	-€ 10,55
Prestazioni di terzi (vigilanza, tenuta contabilità, sicurezza, ecc...)	€ 9.182,88	€ 8.914,63	-€ 268,25
Rapporti con associazioni e coordinamento CSV	€ 2.432,43	€ 0	-€ 2.432,43
Manutenzione ordinaria	€ 294,30	€ 1.131,00	€ 836,70
Spese di comunicazione CSV	€ 0,00	€ 65,06	€ 65,06
Stampati	€ 2.393,53	€ 197,30	-€ 2.196,23
Totale	€ 22.646,21	€ 20.583,08	-€ 2.063,13

GODIMENTO BENI TERZI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Fitto sede	€ 7.380,24	€ 7.393,46	€ 13,22
Spese condominiali	€ 541,51	€ 576,31	€ 34,80
Fitto sale per riunioni	€ 302,40	€ 0,00	-€ 302,40
Totale	€ 8.224,15	€ 7.969,77	-€ 254,38

PERSONALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Retribuzioni personale dipendente	€ 26.098,53	€ 29.748,14	€ 3.649,61
Contributi previdenziali personale dipendente	€ 7.697,79	€ 8.815,28	€ 1.117,49
Assicurazione Inail dipendenti	€ 88,51	€ 103,08	€ 14,57
Accantonamento TFR dipendenti	€ 2.016,34	€ 2.401,56	€ 385,22
IRAP	€ 1.235,66	€ 1.932,17	€ 696,51
Rimborso spese personale dipendente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale oneri personale dipendente	€ 37.136,83	€ 43.000,23	€ 5.863,40
Totale oneri collaboratori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 37.136,83	€ 43.000,23	€ 5.863,40

AMMORTAMENTI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Ammortamento beni ammortizzabili anno in corso	€ 0,00	€ 1.260,73	€ 1.260,73
Ammortamento beni ammortizzabili anni precedenti	€ 3.584,65	€ 1.809,22	-€ 1.775,43
Totale	€ 3.584,65	€ 3.069,95	-€ 514,70

Si precisa, con riferimento alla voce ammortamenti, che, come detto, la stessa a partire dal 2013 è ripartita tra gli oneri di supporto generale e l'area di missione supporto logistico. Negli oneri di supporto generale, di cui alla tabella sopra riportata, per l'esercizio 2016 confluiscono, pertanto, relativamente agli ammortamenti anni in corso, solo quelli relativi ai beni destinati alla struttura.

ALTRI ONERI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2015	Saldo al 31-12-2016	Variazioni
Imposte e tasse	€ 976,79	€ 547,00	-€ 429,79
Rapporti con associazioni e coordinamento CSV	€ 1.908,76	€ 3.947,40	€ 2.038,64
Altri oneri (quote sociali coordinamento naz. e reg., ecc...)	€ 4.370,10	€ 4.325,23	-€ 44,87
Rappresentanza e funzionamento organi statutari	€ 7.257,53	€ 7.257,53	€ 0,00
Altri oneri diversi di gestione	€ 413,05	€ 64,01	-€ 349,04
Totale	€ 14.926,23	€ 16.141,17	€ 1.214,94

Si riporta di seguito, secondo quanto previsto dal Modello Unificato sopra richiamato, il Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV, documento di riclassificazione che rappresenta uno strumento principalmente volto a rispondere alle esigenze informative di una particolare categoria di portatori di interessi nei confronti del nostro Centro, ossia il Comitato di Gestione del FSV.

PROSPETTO DI SINTESI RENDICONTAZIONE ATTIVITA' CSV 2016			
PROVENTI			Consuntivo 2016
1)	Attribuzione su programmazione annuale	+	€ 332.710,76
<i>1.a.1)</i>	<i>incassati</i>		€ 332.710,76
<i>1.a.2)</i>	<i>da incassare</i>		€ 0,00
<i>1.b.1)</i>	<i>per servizi</i>		€ 332.710,76
<i>1.b.2)</i>	<i>per progettazione sociale (ex accordo 23.06.2010)</i>		€ 0,00
<i>1.b.3)</i>	<i>per progettazione sociale (ex progetto Sud)</i>		€ 0,00
	Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o		
2)	perequativi	+	€ 3.034,11
3)	Partita di giro / Funzionamento COGE	+	
4)	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	+	€ 75.603,33
5)	RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	+	€ 30.459,02
<i>5.a)</i>	<i>Per servizi</i>		€ 0,00
<i>5.b)</i>	<i>Per progettazione sociale</i>		
6)	Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività di CSV	+	€ 8.442,00
	TOTALE PROVENTI		€ 450.249,22
ONERI			Consuntivo 2016
ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI			
7)	Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)	+	€ 89.946,55
<i>7.a)</i>	<i>Oneri per adesione a coordinamento/i regionale e nazionale</i>		€ 4.325,23
8)	Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari	+	€ 563,52
9)	Acquisti beni C/Capitale		€ 1.395,43
	TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATR. E STRAORD.		€ 91.905,50
	<i>di cui Oneri per il Personale</i>		€ 43.000,23
MISSIONE			
10)	Promozione del volontariato	+	€ 102.747,66
11)	Consulenza e assistenza	+	€ 42.680,29
12)	Formazione	+	€ 30.458,93
13)	Informazione e comunicazione	+	€ 57.020,82
14)	Ricerca e documentazione	+	€ 5.266,46
15)	Progettazione sociale	+	€ 0,00
<i>15.a)</i>	<i>Servizi</i>		
<i>15.b)</i>	<i>Bandi</i>		
16)	Animazione territoriale	+	€ 0,00
17)	Supporto logistico	+	€ 7.184,67
18)	Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	+	€ 7.055,54
19)	Acquisti beni C/Capitale	+	€ 655,86
	TOTALE MISSIONE		€ 253.070,23
	<i>di cui Oneri per il Personale</i>		€ 123.273,86
20)	Partita di giro / Funzionamento COGE	+	
	TOTALE ONERI (al netto degli ammortamenti)		€ 344.975,73
21)	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	+	€ 37.825,53
22)	RESIDUI - Risorse non vincolate	+	€ 67.447,96
	TOTALE A PAREGGIO		€ 450.249,22

N.B.: tutte le voci evidenziate in corsivo sono espresse a titolo di informazione (rappresentano solo un "di cui").

Informazioni inerenti il “Prospetto di sintesi attività CSV”**Proventi****Attribuzione su programmazione annuale**

L'attribuzione annuale 2016 di competenza del C.S.V. Taranto ammonta a € 332.710,76 come da delibere del Comitato di Gestione Fondo Speciale per il Volontariato Puglia del 15 gennaio 2016 e del 22 marzo 2016.

La stessa, come risulta, è stata incassata interamente al 31.12.2016.

Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV

All'interno di tale voce sono stati riportati i seguenti valori:

- 1) Proventi finanziari e patrimoniali come riportati nel Rendiconto Gestionale, per € 34,11;
- 2) Proventi straordinari per € 3.000,00, relativi a una quota del rimborso riconosciuto da CSVNet Puglia delle spese sostenute dal Centro Servizi nel corso degli esercizio 2014 e 2015 e relative al personale impiegato nell'attività di supporto alle OdV nell'ambito dell'Avviso Puglia Capitale Sociale, che ha dato luogo nel 2016 ad una sopravvenienza attiva di pari importo poiché non era stata iscritta all'attivo dello stato patrimoniale al 31.12.2015 tra i crediti per le motivazioni già illustrate nella presente nota integrativa;

Il valore di tali proventi, pertanto, differisce da quello riportato nel rendiconto gestionale per il valore di cui al punto 2) sopra descritto. Nel rendiconto gestionale, infatti, il valore di tali proventi non compare in quanto in sede di predisposizione delle scritture di assestamento si è provveduto, esattamente come per i contributi ex art. 15 L. 266, a una rettifica dell'importo contabilizzato durante l'esercizio al fine di incrementare il valore del fondo risorse in attesa di destinazione.

Funzionamento Co.Ge.

A partire dall'annualità 2014, sulla base di quanto stabilito dall'accordo Nazionale, le spese di funzionamento del Co.Ge. non trovano copertura nella quota pari all'8% dell'attribuzione annuale dei Centri Servizi come negli anni precedenti, ma vengono detratte a monte dal FSV, pertanto il Prospetto di sintesi relativo all'esercizio 2016 presenta la voce 3) Partite di giro/Funzionamento COGE pari a zero.

Residui – risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni

Il valore delle risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni riportato nel rigo 4) del

Prospetto è relativo alle risorse iscritte in apposita voce di debito nei confronti del FSV al 31.12.15 ed è stato riportato tra i proventi per la copertura degli oneri relativi al completamento delle azioni relative agli anni precedenti.

Residui – risorse non vincolate da anni precedenti

Tale importo, riportato nel rigo 5) del Prospetto è relativo alle risorse iscritte in apposita voce di debito nei confronti del FSV al 31.12.15 ed è stata riportata tra i proventi per la copertura degli oneri relativi alla rimodulazione 2016 presentata dal Centro e successivamente autorizzata dal Co.Ge.

Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività di CSV

L'importo riportato al rigo 6) del Prospetto è relativo alla quota di risorse riportata nel Rendiconto Gestionale alla voce *Altri proventi e ricavi* e si compone, come già illustrato nella presente Nota Integrativa alla sezione di commento ai proventi dell'esercizio, di:

- € 2.563,44 (ripartiti come già illustrato nella presente nota integrativa) relativi alla quota del rimborso riconosciuto da CSVNet al Centro per l'attività svolta con riferimento al Bando Volontariato 2013 di Fondazione con il Sud;
- € 5.878,56 relativi alla quota del rimborso riconosciuto da Programma & Sviluppo per l'attività svolta nel corso dell'esercizio 2016 con riferimento all'azione "Mappatura delle risorse e degli operatori".

Oneri

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

L'importo degli oneri di supporto generale riportato nel Prospetto di sintesi differisce da quello riportato nel Rendiconto Gestionale unicamente per il valore relativo agli ammortamenti 2016, pari a € 3.069,95.

	Importo
Totale Acquisti	€ 2.252,30
Totale Servizi	€ 20.583,08
Totale Godimento beni terzi	€ 7.969,77
Totale Personale	€ 43.000,23
Totale Oneri diversi di gestione	€ 16.141,17
TOTALE GENERALE	€ 89.946,55

Oneri finanziari – patrimoniali – straordinari

L'importo degli oneri riportato nel Prospetto di Sintesi al rigo 8) equivale alla somma degli oneri da gestione finanziaria e patrimoniale e degli oneri da gestione straordinaria riportati nel Rendiconto Gestionale.

Oneri per attività di missione

Per tale sezione degli oneri si rimanda a quanto già specificato a commento delle voci del Rendiconto Gestionale.

Acquisti beni c/capitale

Nel corso dell'esercizio 2016 sono stati effettuati nuovi acquisti di beni in c/capitale destinati in parte alla missione e in parte alla struttura pertanto i rigi 9) e 19) del Prospetto riportano i valori derivanti dal dettaglio di seguito riportato:

NUOVI BENI IN C/CAPITALE ACQUISTATI NELL'ANNO 2016	Importo	Di cui destinati al supporto generale	Di cui destinati alle attività di missione
N. 1 videoproiettore	€ 455,90	€ 0,00	€ 455,90
N. 6 licenze antivirus	€ 167,99	€ 111,99	€ 56,00
N. 6 licenze Office	€ 431,88	€ 287,92	€ 143,96
N. 2 pocket per connessione	€ 117,12	€ 117,12	€ 0,00
N. 2 telefoni cellulari	€ 878,40	€ 878,40	€ 0,00
TOTALE	€ 2.051,29	€ 1.395,43	€ 655,86

In merito al “di cui” indicato nel Prospetto di Sintesi sia in relazione agli oneri di supporto generale sia a quelli di missione per gli *oneri del personale*, si precisa che, secondo quanto previsto nella Guida per la compilazione della nota integrativa, sono stati riportati nei rispettivi rigi esclusivamente gli oneri del personale subordinato (dipendente), imputati al supporto generale e alle attività di missione rinvenibili nella voce contabile “Personale”.

Informazioni inerenti le spese di funzionamento del Comitato di Gestione

Il Modello Unificato prevede l'esposizione della componente "Spese di funzionamento del Comitato di Gestione" all'interno della presente Nota Integrativa.

Il rendiconto, redatto secondo l'apposito prospetto "Rendicontazione Attività del Co.Ge. Puglia" e contenente l'illustrazione delle voci di spesa sostenute dal Comitato di Gestione per il suo funzionamento, non è stato trasmesso alla data di predisposizione della presente NI.

Altre informazioni**Riepilogo oneri per natura delle aree relative alle attività tipiche e di supporto generale**

RIEPILOGO ONERI PER NATURA DELLE AREE E DEL SUPPORTO GENERALE									
Descrizione	Consulenza	Formaz.	Info./Com.	Ric./Doc.	Sport. Oper.	Supp. log.	Promo.	Oneri SG	TOTALE
Acquisti	€ 0,00	€ 39,50	€ 4.220,83	€ 960,44	€ 0,00	€ 473,00	€ 5.250,54	€ 2.252,30	€ 13.196,61
Servizi	€ 0,00	€ 11.050,26	€ 33.058,73	€ 0,00	€ 73,20	€ 3.973,02	€ 52.621,77	€ 20.583,08	€ 121.360,06
Godimenti beni terzi	€ 0,00	€ 623,00	€ 4.088,99	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.806,94	€ 7.969,77	€ 22.488,70
Personale	€ 42.680,29	€ 18.718,17	€ 15.652,27	€ 4.306,02	€ 6.982,34	€ 2.517,48	€ 32.417,29	€ 43.000,23	€ 166.274,09
Ammort. nti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.739,35	€ 0,00	€ 3.069,95	€ 4.809,30
Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 28,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 221,17	€ 2.651,12	€ 16.141,17	€ 19.041,46
Totale	€ 42.680,29	€ 30.458,93	€ 57.020,82	€ 5.266,46	€ 7.055,54	€ 8.924,02	€ 102.747,66	€ 93.016,50	€ 347.170,22

La Guida per la compilazione della Nota Integrativa prevede che in questa sezione si illustrino le modalità e i criteri attraverso i quali gli oneri comuni – ossia quegli oneri che, al momento della loro manifestazione, si presentano unitariamente nella loro natura ed entità, ma che partecipano a più aree gestionali - sono stati imputati alle diverse aree gestionali.

Il Centro ha, inoltre, sostenuto in corso d'anno oneri, computati nella tabella sopra riportata, comuni a più azioni appartenenti alla medesima area gestionale; tali oneri sono relativi ad assicurazioni RC a copertura dei rischi per lo svolgimento di determinate azioni previste dalla programmazione.

In particolare la polizza assicurativa è stata imputata in parte ad attività formativa e in parte ad attività di promozione del volontariato, nei rispettivi oneri generali di area, proprio perché relativa a più azioni dell'una e dell'altra area.

Le azioni oneri generali di area cui si fa riferimento sono state inserite a partire dalla programmazione 2014 del Centro al fine di meglio rappresentare l'area di gestione.

Risorse umane retribuite

L'Ente si è avvalso durante l'anno, per lo svolgimento delle sue attività delle prestazioni di lavoro dei soggetti più avanti indicati in dettaglio.

Prime fra tutte naturalmente vi sono le prestazioni fornite a titolo di lavoro subordinato dai dipendenti in forza nel 2016.

Nella successiva tabella viene evidenziato il costo complessivo annuale sostenuto per i dipendenti; per costo complessivo annuale si intende il costo complessivo sostenuto per il dipendente nell'anno,

comprendente di: retribuzione lorda, oneri sociali e assicurativi, accantonamento Tfr, rimborsi spese, IRAP, ecc... Tali oneri del personale dipendente confluiscono, per natura, nella voce "Personale".

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO SUBORDINATO (DIPENDENTI)						
Dipendente	Livello retributivo	Tipo di contratto (tempo determina/indeterminato)	% Part Time (full time = 100%)	Costo complessivo annuale	Di cui Oneri di supporto generale	Di cui Oneri da Attività tipica
dipendente 1 – Lazzoni	Quadro	CCNL Commercio tempo indeterminato	75%	€ 49.243,05	€ 20.572,38	€ 28.670,67
dipendente 2 – D'Amuri	Quadro	CCNL Commercio tempo indeterminato	60%	€ 28.797,19	€ 2.879,72	€ 25.917,47
dipendente 3 – Brunetti	Impiegato di I livello	CCNL Commercio tempo indeterminato	100%	€ 45.648,09	€ 0,00	€ 45.648,09
dipendente 4 – Rubinelli	Impiegato di IV livello	CCNL Commercio tempo indeterminato	50%	€ 17.389,87	€ 5.034,89	€ 12.354,98
dipendente 5 – Marangione	Impiegato di II livello	CCNL Commercio tempo indeterminato	60%	€ 25.195,89	€ 14.513,24	€ 10.682,65
TOTALE				€ 166.274,09	€ 43.000,23	€ 123,273,86

La tabella mostra per la dipendente Angela D'Amuri un costo complessivo annuale più basso rispetto alla previsione; tale minor costo è ascrivibile al fatto che la dipendente in questione ha fruito di un periodo di malattia. Il costo complessivo annuale è, dunque, risultato inferiore rispetto alla previsione rimodulata (€ 171.000,00).

Con riferimento agli oneri da Attività tipica sostenuti per il personale dipendente si riporta di seguito la tabella riepilogativa di dettaglio che evidenzia l'apporto di ogni singolo dipendente per la realizzazione delle azioni previste dalla programmazione 2016 e di conseguenza l'apporto fornito da ciascuno e nel complesso alla singola area della missione.

CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO DI TA

RIPARTIZIONE COSTO LORDO RIMODULATO DIPENDENTI C.S.V. TARANTO 2016											
ATTIVITA'	%	LAZZONI	%	D'AMURI	%	BRUNETTI	%	RUBINELLI	%	MARANGIONE	COSTO TOTALE PER AZIONE
PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	25%	12.101	5%	1.440	30%	13.555	0%	0,00	10%	2.419	29.515
XII RASSEGNA	25%	3.025	0%	0,00	60%	8.133	0%	0,00	0%	€ -	11.158
MOMENTI PARTECIPATIVI	0%	0,00	0%	0,00	20%	2.711	0%	0,00	0%	€ -	2.711
GIOVANI IN VOLO. XI ED.	30%	3.630	0%	0,00	10%	1.355	0%	0,00	0%	€ -	4.986
ATTIVITA' PROMO. SU MEDIA	0%	0,00	0%	0,00	0%	0	0%	0,00	0%	€ -	0
INVITO 2016 PROPOSTE IN COLLABORAZIONE	20%	2.420			0%		0%	0,00	100%	€ 2.419	4.839
CON IL VOLONTARIATO A SCUOLA DI CITTADINANZA	15%	1.815	0%	0,00	0%	0	0%	0,00	0%	€ -	1.815
ONERI GENERALI DI PROMOZIONE	10%	€ 1.210	100%	€ 1.440	10%	1.355	100%	€ -	0%	€ -	4.005
CONSULENZA E ASSISTENZA	10%	4.841	20%	5.759	55%	24.850	0%	0,00	30%	7.257	42.707
ASSISTENZA (GIURIDICO-LEGALE, GESTIONE, ECC...)	0%	0	0%	0	100%	24.850	0%	0,00	0%	0	24.850
ASSISTENZA PROGETTAZIONE E RENDICONTAZIONE	40%	1.936	25%	1.440	0%	0	0%	0,00	35%	2.540	5.916
FONDI EUROPEI ED EXTRA 266/91	60%	2.904	75%	4.320					65%	4.717	11.941
FORMAZIONE	0%	0	65%	18.718	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	18.718
CORSI TEMI DI INTERESSE COMUNE	0%	0	15%	2.808	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	2.808
CORSI TEMI DI SPECIFICO INTERESSE	0%	0	30%	5.615	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	5.615
SEMINARI DI APPROFONDIMENTO	0%	0	5%	936							936
INCONTRI DI ORIENTAMENTO AL VOLONTARIATO	0%	0	5%	936	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	936
FORMAZIONE CONGIUNTA	0%	0	35%	6.551							6.551
ONERI GENERALI DI FORMAZIONE	0%	0	10%	1.872							1.872
INFO. E COMUNICAZIONE	15%	€ 7.261	0%	€ -	0%	€ -	50%	€ 8.391	0%	€ -	€ 15.652
REGOLAMENTO PATROCINI 2016	45%	€ 3.267	0%	€ -	100%	€ -	60%	€ 5.035	0%	€ -	€ 8.302
NEWSLETTER CSV INFORMA	10%	€ 726					20%	€ 1.678			€ 2.404
SITO WEB CSV TARANTO	20%	€ 1.452					20%	€ 1.678			€ 3.130
RIVISTA REGIONALE DI APPROFONDIMENTO	25%	€ 1.815					0%	€ -			€ 1.815
ONERI GENERALI DI INFO E COMUNICAZIONE	0%	€ -									€ -
RICERCA E DOCUMENTAZIONE	2,5%	€ 1.210	0%	€ -	5%	€ 2.259	5%	€ 839	0%	€ -	€ 4.308
BANCA DATI PROV.LE E REG.LE		€ -			100%	€ 2.259					€ 2.259
BIBLIOTECA CSV TARANTO	100%	€ 1.210	0%	€ -	0%	€ -	100%	€ 839	0%	€ -	€ 2.049
PROGETTAZIONE SOCIALE	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	€ -
ANIMAZIONE TERRITORIALE	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	€ -
SUPPORTO LOGISTICO	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	15%	€ 2.517	0%	€ -	€ 2.517
COMODATO PULMINO	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	€ -
SERVIZI LOGISTICI DI BASE	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	0%	€ -	€ -
ONERI GENERALI DI SUPPORTO LOGISTICO		€ -					100%	€ 2.517	100%	€ -	€ 2.517
ONERI DI FUNZ. SPORTELLI TERRITORIALI	5%	€ 2.420	0%	€ -	10%	€ 4.518	0%	€ -	0%	€ -	€ 6.939
TOTALE MISSIONE	57,5%	€ 27.833	90%	€ 25.917	100%	€ 45.183	70%	€ 11.748	40%	€ 9.675	€ 120.357
SUPPORTO GENERALE	42,5%	€ 20.572	10%	€ 2.880	0%	€ -	30%	€ 5.035	60%	€ 14.513	€ 43.000
COSTO TOTALE DIPENDENTI	100%	€ 48.406	100%	€ 28.797	100%	€ 45.183	100%	€ 16.783	€ 24.189	€ 163.357	

Agli oneri ripartiti in tabella, pari a € 163.823,00, vanno, poi, sommati quelli relativi allo straordinario realizzato dalle dipendenti Lazzoni, Brunetti, Rubinelli e Marangione in occasione della Rassegna del Volontariato e della Solidarietà, come da variazione infrannuale successiva alla rimodulazione del Piano, pari a complessivi € 2.917,02, per ottenere il totale del costo del personale sostenuto dal Centro Servizi nel corso del 2016 per la struttura e la missione e correttamente contabilizzato, pari a € 166.274,09.

Si segnala che per quanto si sia cercato, attraverso tale tabella riepilogativa, di rappresentare nella maniera più oggettiva possibile l'andamento dell'attività svolta dal personale dipendente nel 2016, la stessa non evidenzia gli apporti forniti dal personale per il completamento delle azioni riferite agli anni precedenti, come pure quelli forniti dal personale per la realizzazione di attività che non erano inserite in programmazione ma sono state realizzate perché legittime, coerenti con la mission istituzionale del volontariato e perché capaci di produrre ulteriore beneficio al mondo del

volontariato locale (un dettaglio di tali attività è fornito nella Relazione di gestione). Tali importi vanno considerati all'interno dei valori espressi per le singole aree di riferimento.

Come evidenziato in tabella l'organico dell'Ente non ha subito incrementi nel numero rispetto al 31.12.2015; l'organico risulta, pertanto, al 31.12.2016 così suddiviso:

- N.1 quadro con funzioni di direttore, Camilla Lazzoni;
- N.1 quadro con funzioni di responsabile della formazione, Angela D'Amuri;
- N.1 impiegato di primo livello con funzioni di assistenza tecnica giuridico-legale, Anna Lucia Brunetti;
- N. 1 impiegato di quarto livello con funzioni di segreteria, Anna Daniela Rubinelli;
- N. 1 impiegato di secondo livello con funzioni amministrative, Grazia Marangione.

Il costo del personale rappresenta uno degli oneri cosiddetti comuni e le tabelle sopra riportate illustrano come lo stesso viene ripartito tra le diverse voci del piano dei conti in base a ruolo e funzioni svolte.

Per la ripartizione del costo totale del personale si è fatto ricorso a un criterio il più possibile oggettivo che tenga conto del tempo dedicato – seppure quantificato sulla base di una stima - da ciascuna risorsa umana alle differenti attività di missione (e per ognuna di queste alle differenti azioni previste) ovvero alle attività di supporto generale.

Esistono, poi, anche altre posizioni lavorative che, durante l'anno in oggetto, hanno ricoperto ruoli e funzioni stabili nell'assetto organizzativo dell'Ente, in particolare alcuni liberi professionisti.

Nel corso del 2016 è stato, inoltre, nominato quale medico competente per il CSV Taranto il Dott. Cosimo Cassetta, secondo quanto disposto dall'art.41 del D. Lgs. 81/2008 relativamente alla sorveglianza sanitaria.

Con riferimento ai professionisti impiegati dal Centro Servizi, per costo complessivo annuale sostenuto nell'anno si intende, invece, il costo comprensivo di: compenso professionale, rimborsi spese, rivalsa ai fini previdenziale, ecc... Tali oneri dei professionisti confluiscono, per natura, nella voce "Servizi":

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (LIBERI PROFESSIONISTI)			
Collaboratore	Costo complessivo annuale	Oneri di supporto generale	Oneri da Attività tipica
Professionista 1 – UFFICIO STAMPA E ATT. PROMOZ.	€ 13.200,00		€ 13.200,00
Professionista 2 – TENUTA CONTABILITÀ	€ 7.224,55	€ 7.224,55	€ 0,00
Professionista 3 – SICUREZZA	€ 1.218,04	€ 1.218,04	€ 0,00
Professionista 4 – MEDICO DEL LAVORO	€ 352,00	€ 352,00	€ 0,00
TOTALE	€ 21.994,59	€ 8.794,59	€ 13.200,00

Con riferimento all'addetto stampa incaricato dal Centro, il cui costo complessivo è sopra riportato, si evidenzia che lo stesso ha svolto attività di ufficio stampa per le OdV, per un importo pari a € 10.000,00 come indicato nel Prospetto relativo alle azioni 2016 svolte in corso d'anno. Il professionista incaricato per l'ufficio stampa affianca, inoltre, il Centro nella diffusione delle principali iniziative promozionali inserite in programmazione. Il compenso relativo a tale attività, pari a € 2.200,00, rappresenta un onere comune a più azioni appartenenti alla medesima area gestionale, quella promozione del volontariato, e viene dunque imputato a partire dall'anno 2014 interamente all'azione oneri generali di area, nella voce *Servizi* per tener conto della natura del costo. Nel corso del 2016 al professionista è stato anche riconosciuto un compenso di € 1.000,00 per curare, con la supervisione del Direttore del Centro, le pagine del C.S.V. Taranto nell'ambito della Rivista regionale "Volontariato Puglia".

Risorse umane non retribuite (lavoro volontario)

Il Centro, anche nel corso del 2016, si è avvalso di una risorsa volontaria di una delle associazioni socie "distaccata" presso il Centro per dare un contributo alla realizzazione del progetto Giovani in Volo. anche in considerazione del suo profilo professionale (docente in pensione). L'apporto che tale risorsa ha potuto garantire al Centro è stato, tuttavia, inferiore rispetto all'anno precedente per problemi di salute.

Organi di amministrazione e controllo

Di seguito si riporta il dettaglio dei compensi corrisposti ai componenti l'organo di controllo del C.S.V. Taranto.

Agli amministratori non sono corrisposti compensi a norma di statuto (art. 8); la corresponsione dei rimborsi spese agli stessi viene effettuata in ottemperanza a quanto previsto in proposito dal Regolamento amministrativo – contabile dell'Ente.

COMPENSO ORGANO DI CONTROLLO	
Presidente	€ 4.354,52
Componente	€ 2.903,01
Componente di nomina Co.Ge.	€ 0,00
TOTALE	€ 7.257,53

Si ricorda che a partire dall'annualità 2013 il costo relativo al compenso del componente di nomina Co.Ge. è stato sostenuto dallo stesso Comitato, secondo la delibera di quest'ultimo del 15 luglio 2013.

Locazioni di immobili e finanziarie

Il Centro ha in essere un contratto di locazione per la sede di Viale Magna Grecia n. 420/A a Taranto a partire dal 2005. Il canone annuo è pari a € 7.393,46.

Informazioni relative al risultato d'esercizio

Come risulta da quanto esposto in dettaglio, il bilancio d'esercizio 2016 del C.S.V. Taranto si chiude con un risultato pari a zero, in quanto la differenza tra il valore dei proventi, rappresentati dai contributi attribuiti dal Co.Ge. per la realizzazione delle azioni relative alla programmazione annuale 2016 e il completamento di quelle rivenienti dagli anni precedenti e dagli altri proventi indicati e destinati dal Centro ad attività tipica, e gli oneri totali sostenuti è stata accantonata ai Fondi vincolati alle funzioni del CSV, attraverso il rinvio all'esercizio successivo dei contributi non utilizzati.

Tale differenza si suddivide, come detto, in diverse componenti.

La prima, pari a € 20.167,87, derivante da:

- la differenza tra il valore dei contributi attribuiti dal Co.Ge. per la realizzazione delle azioni relative alla programmazione annuale 2016 e gli oneri di competenza sostenuti a valere sulle azioni non concluse/non realizzate al 31/12/16 e che si concluderanno/realizzeranno nel corso del 2017, pari a 13.351,75 euro;
- la differenza tra il valore dei contributi derivanti dalle risorse non vincolate e gli oneri di competenza sostenuti a valere sulle azioni specifiche interessate dalla rimodulazione non concluse/non realizzate al 31/12/16 e che si concluderanno/realizzeranno nel corso del 2017 pari a 6.816,12 euro.

Tale importo attraverso il meccanismo del risconto va ad alimentare il **Fondo Completamento azioni** dei Fondi vincolati alle funzioni del CSV.

La seconda, derivante dalla differenza tra il valore dei contributi relativi al completamento azioni anni precedenti e gli oneri di competenza sostenuti a valere sulle azioni non concluse/non realizzate al 31/12/16 e che si concluderanno/realizzeranno nel corso del 2017 pari a 17.238,72 euro.

Tale importo attraverso il meccanismo del risconto va anch'esso ad alimentare il **Fondo Completamento azioni** dei Fondi vincolati alle funzioni del CSV.

La terza, derivante dalla differenza tra il valore dei contributi in conto capitale (derivanti a loro volta da una quota del fondo completamento azioni) e gli oneri di competenza sostenuti per la parte di acquisti in c/capitale previsti per il 2016 effettivamente realizzata nell'anno (€ 2.051,29), a copertura degli oneri che il Centro sosterrà nel 2017 per il completamento degli acquisti in conto capitale pari a 418,94 euro.

Tale importo attraverso il meccanismo del risconto va anch'esso ad alimentare il **Fondo Completamento azioni** dei Fondi vincolati alle funzioni del CSV.

La quarta, pari complessivamente a € 67.447,96, derivante da economie realizzate nello svolgimento delle attività 2016 programmate o da attività non realizzate che non si intende realizzare nel corso del 2017, ovvero da economie realizzate nel completamento delle azioni relative agli anni precedenti, nonché da quelle realizzate per effetto degli altri proventi e ricavi registrati e per i proventi straordinari. Tale componente, la cui composizione di dettaglio è stata già illustrata nella sezione relativa ai Fondi della presente NI, attraverso il meccanismo del risconto va ad alimentare il **Fondo Risorse in attesa di destinazione**.

Di seguito si ripropongono le movimentazioni intervenute nel Fondo risorse in attesa di destinazione nel corso del 2016:

Data movimentazione	Importo in €	Note
	+ 30.459,02	Risorse libere al 31.12.15
25.07.2016	- 30.459,02	Rimodulazione Piano Operativo Annuale 2016
31.12.2016	+ 67.447,96	Economie da attività svolte nel 2016
	+ 67.447,96	Totale risorse libere al 31.12.16

Si evidenzia che l'assemblea dei soci in data 29 aprile 2016 aveva deliberato di destinare l'importo di € 30.459,02 allocato nel Fondo risorse in attesa di destinazione al 31.12.2015 ad integrazione del programma di attività dell'esercizio 2016 come di seguito riportato:

CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO DI TA

DESCRIZIONE		Programma 2016 inizialmente presentato con variazioni (al netto degli oneri del personale)	RESIDUI NON VINCOLATI - "Fondo risorse in attesa di destinazione al 31.12.2015"	Programma definitivo anno 2016 (al netto degli oneri del personale)
MISSIONE				
Promozione del volontariato		+		
	Azione 1) Momenti partecipativi	€ 6.000,00	€ 2.000,00	€ 8.000,00
	Azione 2) Giovani in Volo. XI ed.	€ 8.000,00	€ 3.000,00	€ 11.000,00
	Azione 3) XII Rassegna provinciale del Volontariato e della Solidarietà	€ 18.000,00	€ 5.200,00	€ 23.200,00
	Azione 4) Invito proposte in collaborazione con il CSV	€ 18.000,00	€ 7.200,00	€ 25.200,00
	Totale	€ 50.000,00	€ 17.400,00	€ 67.400,00
Informazione e comunicazione		+		
	Azione 5) Regolamento Patrocini 2016	€ 24.400,00	€ 4.400,00	€ 28.800,00
	Totale	€ 24.400,00	€ 4.400,00	€ 28.800,00
Oneri di funzionamento degli sportelli operativi		+		
	Azione 6) Sportelli territoriali	€ 0,00	€ 2.659,02	€ 2.659,02
	Totale	€ 0,00	€ 2.659,02	€ 2.659,02
Oneri supporto generale		+		
	Servizi	€ 28.300,00	€ 1.000,00	€ 29.300,00
	Totale	€ 28.300,00	€ 1.000,00	€ 29.300,00
Oneri relativi al personale				
	TOTALE	€ 166.000,00	€ 5.000,00	€ 171.000,00
			€ 30.459,02	

A seguito dell'autorizzazione all'utilizzo di tali risorse da parte del Co.Ge., avvenuta in data 25 luglio 2016, il Centro ha dato avvio alle relative azioni e al conseguente impiego, seppure parziale, di tali risorse.

L'importo di € 67.447,96 risulta, dunque, quello effettivamente **libero al 31.12.2016**.

Per il Consiglio Direttivo

Il Presidente

Francesco RIONDINO
