

<b>Stato Patrimoniale - Attivo</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>A) Quote associative ancora da versare</b>	-	-
<b>Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immateriali (al netto fondi ammortamento)</b>	-	-
- Altre	5.853,37	-
<b>II - Materiali (al netto fondi ammortamento)</b>		
- Impianti e attrezzature	5.960,00	7.827,75
<b>III - Finanziarie</b>	-	-
<b>B) Totale Immobilizzazioni</b>	<b>11.813,37</b>	<b>7.827,75</b>
<b>Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>	-	-
<b>II - Crediti</b>		
1) verso Clienti	-	-
2) verso Altri	739.133,03	249.676,04
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	684.233,03	194.776,04
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	54.900,00	54.900,00
<b>Totale Crediti (II)</b>	<b>739.133,03</b>	<b>249.676,04</b>
<b>III - Attività finanziarie non immobilizzate</b>	-	-
<b>IV - Disponibilità Liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	3.180.266,96	3.378.630,96
2) assegni		12.500,00
3) denaro e valori in cassa	5.740,40	7.596,78
<b>Totale Disponibilità liquide (IV)</b>	<b>3.186.007,36</b>	<b>3.398.727,74</b>
<b>C) Totale Attivo Circolante</b>	<b>3.925.140,39</b>	<b>3.648.403,78</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>10.031,08</b>	<b>10.551,50</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>3.946.984,84</b>	<b>3.666.783,03</b>

<b>Stato Patrimoniale - Passivo e Netto</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>A) Patrimonio Netto</b>		
<b>I - Fondo di dotazione dell'Ente</b>	114.202,66	-
<b>II - Patrimonio Vincolato</b>		
1) Fondi vincolati destinati da Terzi	-	-
2) Fondi Vincolati per decisione degli organi statutari	-	-
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	11.813,37	14.543,25
a) F.do Immobilizzazioni vincolate	11.813,37	7.827,75
b) F.do Immobilizzazioni vincolate - impegnati (risorse vincolate)	-	6.715,50
<b>III - Patrimonio Libero dell'Ente Gestore</b>		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	-	11.173,35
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	-	3.029,31
3) Riserve Statutarie		
<b>Totale Patrimonio Netto (A)</b>	<b>126.016,03</b>	<b>28.745,91</b>
<b>B) Fondi per rischi ed oneri futuri</b>		
<b>I - Fondi Vincolati alle Funzioni del CSV</b>		
1) Fondo per completamento azioni	2.574.049,11	620.781,20
a) risorse vincolate - innovazione tecnologica - fondi ordinari 2005	49.409,31	49.409,31
b) risorse vincolate - bando formazione - fondi ordinari 2005	192.827,37	200.000,00
c) risorse vincolate attività da completare 2012	15.775,75	42.135,54
d) risorse vincolate attività da completare 2013	9.365,65	-
e) risorse vincolate - fondi progettazione sociale	328.866,45	329.236,35
f) risorse vincolate - azioni integrative	80.523,94	-
g) risorse vincolate - programma 2014	196.000,00	-
h) risorse vincolate - programma 2015	196.000,00	-
i) risorse vincolate - continuità Attività CSV	500.000,00	-
j) risorse vincolate - programmi successivi dal 2016	1.005.280,64	-
2) Fondi risorse in attesa di destinazione	230.263,14	2.197.280,64
a) anticipi da comitato di gestione (residuo 2011)	-	358.121,09
b) anticipi da comitato gestione (residuo 2010)	-	253.997,28
c) anticipi da comitato gestione (residuo 2009) - fondi ordinari 2006	-	329.262,60
d) anticipi da comitato di gestione (residui 2007) - fondi ordinari 2004	-	301.707,48
e) anticipi da comitato di gestione (residui 2008) - fondi perequativi 2005	-	724.089,83
f) anticipi da comitato di gestione (residui 2012)	-	230.102,36
e) anticipi da comitato di gestione (residui 2013)	230.263,14	-
3) Fondo Rischi	50.000,00	50.000,00
<b>II - Altri Fondi</b>	-	-
<b>Totale Fondi per rischi ed oneri futuri (B)</b>	<b>2.854.312,25</b>	<b>2.868.061,84</b>
<b>C) Fondi trattamento di fine rapporto lavoro subordinato</b>	<b>381.487,05</b>	<b>316.550,22</b>
<b>D) Debiti</b>		
5) debiti verso fornitori	225.441,41	268.922,95
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	225.441,41	268.922,95
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
6) debiti tributari	40.861,11	31.419,67
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	40.861,11	31.419,67
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
7) debiti verso istituti di previdenza e di sic. Sociale	48.387,24	42.357,86
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	48.387,24	42.357,86
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
8) altri debiti	175.065,96	32.498,19
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	175.065,96	32.498,19
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
<b>Totale Debiti (D)</b>	<b>489.755,72</b>	<b>375.198,67</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>95.413,79</b>	<b>78.226,39</b>
Ratei e risconti passivi	95.413,79	78.226,39
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>3.946.984,84</b>	<b>3.666.783,03</b>

<b>ONERI</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA</b>	<b>1.563.028,52</b>	<b>1.424.549,23</b>
<b>1.1) Da Gestione CSV</b>	<b>1.514.862,14</b>	<b>1.424.549,23</b>
1) Promozione del volontariato	142.181,78	163.267,83
2) Consulenza e assistenza	305.578,92	247.774,98
3) Formazione	75.231,62	73.498,62
4) Informazione e comunicazione	260.921,81	210.362,76
5) Ricerca e Documentazione	118.858,57	150.009,71
6) Progettazione Sociale	369,90	763,64
7) Animazione territoriale	38.164,97	27.282,69
8) Supporto logistico	-	-
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	573.554,57	551.589,00
<b>1.2) Da altre attività tipiche dell'Ente Gestore</b>	<b>48.166,38</b>	<b>-</b>
<b>2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE</b>	<b>-</b>	<b>60.807,06</b>
<b>4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	<b>1.292,12</b>	<b>1.355,60</b>
4.1) Su rapporti bancari	1.292,12	1.355,60
4.2) Su prestiti	-	-
4.3) Da patrimonio edilizio	-	-
4.4) Da altri beni patrimoniali	-	-
<b>5) ONERI STRAORDINARI</b>	<b>1.580,23</b>	<b>15.103,61</b>
5.1) Da attività finanziaria	-	-
5.2) Da attività Immobiliari	-	-
5.3) Da altre attività	1.580,23	15.103,61
<b>6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	<b>665.139,29</b>	<b>699.359,08</b>
6.1) Acquisti	3.516,66	3.232,21
6.2) Servizi	180.194,41	187.551,46
6.3) Godimento beni di terzi	182.756,22	177.558,01
6.4) Personale	221.309,19	240.014,42
6.5) Ammortamenti	7.159,08	3.423,25
6.6) Altri Oneri	70.203,73	87.579,73
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>2.231.040,16</b>	<b>2.201.174,58</b>
<b>RISULTATO D'ESERCIZIO</b>	<b>-</b>	<b>11.173,35</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>2.231.040,16</b>	<b>2.212.347,93</b>
<b>conti d'ordine: Oneri Funzionamento Co.Ge.</b>	<b>72.781,86</b>	<b>54.882,81</b>

<b>PROVENTI E RICAVI</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE</b>	<b>2.171.685,71</b>	<b>2.093.800,45</b>
<b>1.1) Da Contributi Fondo Speciale ex art. 15 Legge 266/91</b>	<b>2.116.479,47</b>	<b>2.093.550,45</b>
1) Contributi per Servizi	2.116.109,57	2.092.786,81
a) Attribuzioni su anno corrente	1.963.101,09	2.071.715,89
<i>entrate coge ordinarie</i>	<i>1.955.014,81</i>	<i>2.068.292,64</i>
<i>contributo immobiliz. Vinc. alle funzioni dei CSV</i>	<i>8.086,28</i>	<i>3.423,25</i>
b) Risorse vincolate complet. azioni da anni precedenti	153.008,48	21.070,92
c) Risorse non vincolate da anni precedenti	-	-
2) Contributi per progettazione sociale	369,90	763,64
3) Contributi per progetto Sud	-	-
<b>1.2) Da Contributi su progetti</b>	<b>12.769,86</b>	-
<b>1.3) da contratti con Enti Pubblici</b>	<b>42.166,38</b>	-
<b>1.4) da soci ed associati</b>	<b>270,00</b>	<b>250,00</b>
<b>1.5) da non soci</b>	-	-
<b>2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI</b>	-	-
<b>3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE</b>	-	<b>71.980,41</b>
<b>4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	<b>41.618,35</b>	<b>44.043,08</b>
4.1) Da rapporti bancari	41.618,35	42.666,83
4.2) Da altri investimenti finanziari	-	-
4.3) Da patrimonio edilizio	-	-
4.4) Da altro	-	1.376,25
<b>5) PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>17.736,10</b>	<b>2.523,99</b>
5.1) Da attività finanziaria	-	-
5.2) Da attività Immobiliari	-	-
5.3) Da altre attività	17.736,10	2.523,99
<b>TOTALE PROVENTI E RICAVI</b>	<b>2.231.040,16</b>	<b>2.212.347,93</b>
<b>conti d'ordine: Contributo Funzionamento Co.Ge.</b>	<b>72.781,86</b>	<b>54.882,81</b>

## **NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013**

Il bilancio, composto da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e nota integrativa, si riferisce all'esercizio che va dal 01/01/2013 al 31/12/2013. Le attività che Spes ha svolto, in quanto Centro di Servizio per il Volontariato, si chiudono in pareggio e pertanto i fondi pervenuti ex L.266/91 sono stati imputati in bilancio nei limiti della copertura delle spese relative.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2013, di cui la presente nota costituisce parte integrante, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto nel rispetto del principio della chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'associazione nonché il risultato economico dell'esercizio.

### ***Informazioni di carattere generale***

Istituiti con la legge 266/91, i Centri di Servizio per il Volontariato sono strutture operative che forniscono servizi gratuiti alle organizzazioni di volontariato.

SPES – Associazione Promozione e Solidarietà è stato riconosciuto come Centro di Servizio per il Volontariato del Lazio e sostiene e qualifica l'azione delle organizzazioni di volontariato che operano nella Regione Lazio, iscritte al Registro regionale del Volontariato. SPES è presente sul territorio con una rete di sportelli e punti informativi, aggregati attorno alla sede centrale di Roma e alle Case del Volontariato in tutto il territorio della Regione Lazio.

Per un corretto inquadramento di SPES dal punto di vista generale possiamo definire che:

- si colloca dal punto di vista del legislatore civilistico tra le associazioni prive di personalità giuridica;
- per quanto attiene l'aspetto fiscale si colloca in generale tra gli enti non commerciali di cui agli artt. 143 e ss del TUIR (DPR 917/86) ed in particolare tra gli enti di tipo associativo di cui all'art. 148 TUIR e svolge esclusivamente attività istituzionali al di fuori della sfera commerciale;
- In data 30 giugno 1998 con apposita delibera da parte del Comitato di Gestione gli sono state assegnate le funzioni di Centro Servizio per il Volontariato;
- L'Assemblea dei soci, il Consiglio Direttivo, il Presidente, il Collegio Sindacale e quello dei Garanti sono gli organi statutariamente previsti.

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

- 1) Per i principi di redazione del bilancio si è tenuto in considerazione le linee guida dell'agenzia del terzo settore, il principio n.1 OIC (organismo italiano di contabilità) riferito agli enti non commerciali e ove non si riuscisse a inserire le nostre peculiarità e dove possibile i criteri riferibili ai principi contabili attinenti le società e comunque alla buona prassi contabile;

- 2) la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza, tenendo conto della funzione economica degli elementi dell'attivo e del passivo e secondo i criteri tipici di un ente non commerciale;
- 3) si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- 4) si è tenuto conto delle spese e delle entrate di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la chiusura di questo;
- 5) i beni di proprietà acquistati nel corso dell'esercizio sono stati considerati tra le immobilizzazioni ed ammortizzati secondo criteri civilistici ad eccezione dei beni inferiori a 516,46 euro che sono stati completamente ammortizzati nell'esercizio; tutti i beni sono elencati in un apposito inventario;
- 6) la quota parte del rendiconto economico per l'anno 2013 del Comitato di Gestione, è stata inserita in calce al conto economico.
- 7) nelle macro voci di bilancio sono stati indicati gli importi delle corrispondenti voci dell'esercizio precedente.

## STATO PATRIMONIALE

### ATTIVO

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

#### **B) IMMOBILIZZAZIONI**

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali relative ad acquisti per beni in conto capitale si intendono tutte acquisite con le risorse del Fondo Speciale per il Volontariato e sono state inserite al netto dei fondi ammortamento.

Le movimentazioni sono descritte nelle tabelle seguenti:

<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"</b>									
Descrizione	Valore Storico al 31/12/2012	F.do amm.to al 31/12/2012	Valore netto delle Immobiliz. al 31/12/2012	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2013	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2013	F.do amm.to al 31/12/2013	Valore netto delle immobiliz. al 31/12/2013
Software < 516,46 euro	3.568,00	3.568,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.568,00	0,00
Licenze	0,00	0,00	0,00	1.089,00	0,00	0,00	272,25	272,25	816,75
Migliorie su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	6.715,50	0,00	0,00	1.678,88	1.678,88	5.036,62
<b>Totale</b>	<b>3.568,00</b>	<b>3.568,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.804,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.951,13</b>	<b>5.519,13</b>	<b>5.853,37</b>

Il totale degli acquisti delle immobilizzazioni immateriali effettuati nel 2013 ammonta ad euro 7.804,50 di cui euro 1.089,00 con fondi 2013 ed euro 6.715,50 con fondi vincolati nel 2012.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"									
Descrizione	Valore Storico al 31/12/2012	F.do amm.to al 31/12/2012	Valore netto delle Immobiliz. al 31/12/2012	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2013	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2013	F.do amm.to al 31/12/2013	Valore netto delle immobiliz. al 31/12/2013
Macchine d'ufficio	12.521,96	5.572,49	6.949,47	0,00	0,00	0,00	3.130,49	8.702,98	3.818,98
Mobili d'ufficio	1.171,04	292,76	878,28	0,00	0,00	0,00	292,76	585,52	585,52
beni < 516,46 euro	0,00	0,00	0,00	2.193,40	0,00	0,00	2.193,40	2.193,40	0,00
Impianti Specifici	0,00	0,00	0,00	2.074,00	0,00	0,00	518,50	518,50	1.555,50
<b>Totale</b>	<b>13.693,00</b>	<b>5.865,25</b>	<b>7.827,75</b>	<b>4.267,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.135,15</b>	<b>12.000,40</b>	<b>5.960,00</b>

Nel dettaglio la natura degli acquisti effettuati nel 2013

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV
<b>Immobilizzi destinati al supporto generale</b>	
Licenze Software personalizzate per il Programma di Contabilità	1.089,00
Fornitura e posa in opera porta d'ingresso Sede Centrale	6.715,50
Gruppo continuità Sede Centrale	2.074,00
2 Notebook Sede Centrale	927,20
1 Smartphone	339,00
<b>Totale</b>	<b>11.144,70</b>
<b>Immobilizzi destinati all'attività tipica di CSV</b>	
2 Notebook per le Case del Volontariato	927,20
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>12.071,90</b>

### C) ATTIVO CIRCOLANTE

#### Crediti

I crediti sono iscritti al valore nominale e rispetto al precedente esercizio sono variati così come si evince dalla seguente tabella

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
739.133,03	249.676,04	489.456,99

I crediti sono così suddivisi:

CREDITI					
Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2013	Totale al 31/12/2012	Variazioni
Crediti v/Fondazioni Bancarie	492.400,00	-	492.400,00	173.275,62	319.124,38
Crediti V/OdV per acconti su progetti finanziati	181.974,45	-	181.974,45	12.600,00	169.374,45
Depositi cauzionali	-	54.900,00	54.900,00	54.900,00	-
Crediti tributari	-	-	-	789,00	-789,00
Crediti v/INAIL	28,70	-	-	215,81	-187,11
Crediti v/Fornitori	-	-	-	907,50	-907,50
Altri crediti	9.829,88	-	9.829,88	6.988,11	2.841,77
<b>Totale</b>	<b>684.233,03</b>	<b>54.900,00</b>	<b>739.133,03</b>	<b>249.676,04</b>	<b>489.456,99</b>

I crediti verso le OdV sono riferiti ad acconti erogati al 31/12/2013 per progetti finanziati relativi ai seguenti bandi:

BANDI	Erogazioni 2012	Erogazioni 2013	crediti per acconti erogati al 31/12/13
Bando Socialmente	12.600,00	137.811,57	150.411,57
Bando Teniamoci in forma	-	31.562,88	31.562,88
<b>Totale</b>	<b>12.600,00</b>	<b>169.374,45</b>	<b>181.974,45</b>

I crediti v/fondazioni bancarie al 31/12/2012 sono stati tutti incassati nell'esercizio 2013.

I crediti v/fondazioni bancarie pari ad euro 492.400,00 al 31/12/2013 si riferiscono ai fondi assegnati dal CO.GE. Lazio al Centro di Servizio ma non ancora erogati da alcune Fondazioni alla data di chiusura del bilancio; la delibera di assegnazione con cui il CO.GE. Lazio ha assegnato sul piano annuale di attività le risorse del FSV risalgono al 13 dicembre 2012 mentre le lettere di richiesta di erogazione sono del 31 luglio e del 6 dicembre 2013. Nel dettaglio risultano così suddivisi:

CREDITI V/ FONDAZIONI BANCARIE			
Descrizione	Totale al 31/12/2013	Totale al 31/12/2012	Variazioni
Fondazione Cassa di Risparmio di Modena	115.689,10	65.658,03	50.031,07
Ente Cassa di risparmio di Firenze	86.373,87	-	86.373,87
Fondazione Banca delle Comunicazioni	-	23.039,75	-23.039,75
Fondazione Cassa di risparmio di Viterbo	-	34.935,50	-34.935,50
Fondazione Cassa di risparmio di Civitavecchia	-	49.642,34	-49.642,34
Fondazione Cassa di Risparmio di Bologna	60.448,24	-	60.448,24
Fondazione Cassa di risparmio di Lucca	29.888,79	-	29.888,79
Fondazione Monte dei Paschi di Siena	200.000,00	-	200.000,00
<b>Totale</b>	<b>492.400,00</b>	<b>173.275,62</b>	<b>319.124,38</b>



I crediti per depositi cauzionali sono relativi ai contratti di locazione della sede centrale di Roma (primo e secondo piano di Via Liberiana 17).

I crediti v/inail pari a 28,70 euro sono quelli inerenti l'autoliquidazione 2013 e anche questi saranno utilizzati in fase di pagamento di quanto dovuto per l'anno 2014.

Gli altri crediti ammontano a 9.829,88 euro e si riferiscono a crediti verso la Banca Popolare di Ancona per interessi attivi maturati al 31/12/2013 ma non ancora contabilizzati per euro 5.353,62 mentre euro 4.000,00 si riferiscono a convenzioni in essere con il Ministero del Lavoro e delle politiche Sociali concluse nel 2013 e per i quali è in fase di approvazione la rendicontazione finale dei progetti da parte del Ministero.

### Disponibilità liquide

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

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
3.186.007,36	3.398.727,74	-212.720,38

Gli importi sono così suddivisi:

DISPONIBILITÀ LIQUIDE			
Descrizione	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
<b>1) Depositi bancari e postali</b>			
Banca Popolare di Ancona c/c 12080	1.625.768,22	2.042.359,95	-416.591,73
Banca popolare di ancona c/c 2533	1.000.000,00	-	1.000.000,00
Unicredit Banca di Roma c/c 11500	30.924,24	134.922,54	-103.998,30
Unicredit Banca di Roma – Agenzia no Profit	234.955,88	878.805,60	-643.849,72
Unicredit Banca di Roma – Bando socialmente	174.352,56	322.542,87	-148.190,31
Unicredit Banca di Roma – Fondo di dotazione	114.266,06	-	114.266,06
<b>2) Assegni</b>	-	12.500,00	-12.500,00
<b>3) Denaro e valori in cassa</b>			
Cassa contanti	1.599,92	2.428,45	-828,53
Cassa buoni pasto	2.655,58	5.168,33	-2.512,75
Carta Prepagata	1.484,90	-	1.484,90
<b>Totale</b>	<b>€ 3.186.007,36</b>	<b>€ 3.398.727,74</b>	<b>-212.720,38</b>

Nel prospetto che segue vengono evidenziati i movimenti avvenuti nel 2013, relativamente al conto corrente dedicato alla Progettazione Sociale:

<b>Prospetto Movimentazione c/c dedicato alla Progettazione Sociale (Bando socialmente)</b>	
Saldo iniziale del c/c al 01/01/2013	322.542,87
(+) Accrediti effettuati dalle Fondazioni bancarie	-
(-) Anticipi erogati alle odv e saldi	150.411,57
(+) Interessi attivi maturati	2.375,59
(-) Spese e altre competenze bancarie	60,00
(-) Ritenute alla fonte su interessi	-
(-) Imposta di bollo	94,33
(+) Altre movimentazioni (ad es somme recuperate dalle OdV per rinuncia / revoca progetti / economie)	-
<b>SALDO AL 31/12/2013</b>	<b>174.352,56</b>

#### **D) RATEI E RISCONTI ATTIVI**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

##### **Risconti attivi**

Rappresentano quote di costi manifestatisi nell'esercizio cui il bilancio si riferisce, ma di competenza di esercizi futuri.

<b>RISCONTI ATTIVI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31-12-2013</b>	<b>Saldo al 31-12-2012</b>	<b>Variazioni</b>
Gestione portale	4.819,00	4.779,50	39,50
Assicurazioni	5.212,08	5.772,00	-559,92
<b>Totale</b>	<b>10.031,08</b>	<b>10.551,50</b>	<b>-520,42</b>

## PASSIVO

### A) PATRIMONIO NETTO

Nel corso del 2013 il patrimonio netto è stato incrementato dall'assegnazione al Fondo di Dotazione dell'Ente per euro 100.000,00 così come previsto dalla lettera del CO.GE. del 12 luglio 2013. Tale Fondo risulta incrementato anche da euro 14.202,66 derivanti dal Patrimonio Libero dell'Ente Gestore dell'anno 2012 come da delibera dell'Assemblea dei soci del 1 luglio 2013.

PATRIMONIO NETTO				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2012	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2013
Fondo di dotazione dell'Ente	0,00	114.202,66	0,00	114.202,66
Patrimonio vincolato (F.do Immobiliz. Vincolate alle funzioni del CSV)	14.543,25	5.356,40	8.086,28	11.813,37
Patrimonio libero dell'Ente Gestore	14.202,66	0,00	14.202,66	0,00
<b>Totale</b>	<b>28.745,91</b>	<b>119.559,06</b>	<b>22.288,94</b>	<b>126.016,03</b>

### B) FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI

Comprendono le risorse vincolate e i residui dell'attività del CSV e hanno subito le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
2.854.312,25	2.868.061,84	- 13.749,59

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	2012	INCREMENTI	DECREMENTI	2013
1) Fondo per completamento azioni	620.781,20	2.106.646,29	153.378,38	2.574.049,11
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	2.197.280,64	230.263,14	2.197.280,64	230.263,14
3) Fondo rischi	50.000,00	-	-	50.000,00
<b>Totale generale</b>	<b>2.868.061,84</b>	<b>2.336.909,43</b>	<b>2.350.659,02</b>	<b>2.854.312,25</b>

**I - Fondi Vincolati alle Funzioni del Centro di Servizio:** tale voce raccoglie tutti i fondi derivanti dal Fondo Speciale per il Volontariato come disponibilità del CSV al 31/12/2013 ed è composto da:

1) il *Fondo per completamento azioni (risorse vincolate)* pari ad euro 2.574.049,11 rappresenta tutte le poste del fondo rinviate all'esercizio successivo per completare le azioni / impegni di spesa programmati nell'annualità in chiusura e per integrazioni da effettuare negli esercizi successivi.

2) il *Fondo risorse in attesa di destinazione (risorse non vincolate)*: ammonta ad euro 230.263,14.

3) *Fondo Rischi* ammonta a 50.000,00 euro. Vista la precaria situazione attuale e i rischi dovuti a eventuali cause, sentito anche il legale della nostra associazione, si è deciso di mantenere prudenzialmente il fondo.

Il totale Fondo rischi ed oneri futuri è quindi pari a 2.854.312,25 euro così dettagliatamente rappresentati in tabella:

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	2012	INCREMENTI	DECREMENTI	2013
<b>1) Fondo per completamento azioni</b>				
<i>risorse vincolate - innovazione tecnologica - fondi ordinari 2005</i>	49.409,31			49.409,31
<i>risorse vincolate - bando formazione - fondi ordinari 2005</i>	200.000,00		7.172,63	192.827,37
<i>risorse vincolate - Attività da completare 2012</i>	42.135,54		26.359,79	15.775,75
<i>risorse vincolate - fondi progettazione sociale</i>	329.236,35		369,90	328.866,45
<i>risorse vincolate - Azioni Integrative</i>		200.000,00	119.476,06	80.523,94
<i>risorse vincolate - Programma 2014</i>		196.000,00		196.000,00
<i>risorse vincolate - Programma 2015</i>		196.000,00		196.000,00
<i>risorse vincolate - Attività da completare 2013</i>		9.365,65		9.365,65
<i>risorse vincolate - Continuità Attività CSV</i>		500.000,00		500.000,00
<i>risorse vincolate programmi successivi dal 2016</i>		1.005.280,64		1.005.280,64
<b>Totale</b>	<b>620.781,20</b>	<b>2.106.646,29</b>	<b>153.378,38</b>	<b>2.574.049,11</b>
<b>2) Fondo risorse in attesa di destinazione</b>				
<i>anticipi da COGE (Residui 2013)</i>		230.263,14		230.263,14
<i>anticipi da comitato di gestione (residuo 2011)</i>	358.121,09		358.121,09	0,00
<i>anticipi da comitato gestione (residuo 2010)</i>	253.997,28		253.997,28	0,00
<i>anticipi da comitato gestione (residuo 2009)- fondi ordinari 2006</i>	329.262,60		329.262,60	0,00
<i>anticipi da comitato di gestione (residui 2007) - fondi ordinari 2004</i>	301.707,48		301.707,48	0,00
<i>anticipi da comitato di gestione (residui 2008) - fondi perequativi 2005</i>	724.089,83		724.089,83	0,00
<i>anticipi da comitato di gestione (residui 2012)</i>	230.102,36		230.102,36	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.197.280,64</b>	<b>230.263,14</b>	<b>2.197.280,64</b>	<b>230.263,14</b>
<b>3) Fondo rischi</b>	<b>50.000,00</b>			<b>50.000,00</b>
<b>Totale generale</b>	<b>2.868.061,84</b>	<b>2.336.909,43</b>	<b>2.350.659,02</b>	<b>2.854.312,25</b>

### C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Il fondo si alimenta con le quote annuali di accantonamento a seguito dei rapporti di lavoro dipendente che Spes intrattiene; la sua evoluzione è stata la seguente:

TFR	
SALDO AL 31/12/2012	<b>316.550,22</b>
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	66.157,71
Decremento per utilizzi nell'esercizio	-1.220,88
<b>SALDO AL 31/12/2013</b>	<b>381.487,05</b>

Gli incrementi sono relativi alla quota spettante ai dipendenti al 31 dicembre 2013 mentre i decrementi sono relativi all'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR.

### D) DEBITI

Comprendono i debiti al 31/12/2013 e hanno subito le seguenti variazioni:

Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
<b>489.755,72</b>	<b>375.198,67</b>	<b>114.557,05</b>

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

DEBITI		
Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Debiti verso fornitori	225.441,41	0,00
Debiti tributari	40.861,11	0,00
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	48.387,24	0,00
Altri debiti	175.065,96	0,00
<b>Totale</b>	<b>489.755,72</b>	<b>0,00</b>

I Debiti verso Fornitori, pari ad euro 225.441,41, si riferiscono per euro 19.434,31 a fatture relative all'anno in corso non ancora saldate al 31/12/2013, e per euro 206.007,10 a fatture da ricevere di cui euro 170.564,14 relative al 2013 ed euro 35.442,96 ad anni precedenti.

I debiti tributari pari ad euro 40.861,11 al 31/12/2013 risultano così composti:

DEBITI TRIBUTARI		
Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Ritenute IRPEF	40.286,56	0,00
Addizionali regionale e comunale	181,55	0,00
Imposta sostitutiva	207,50	0,00
IRAP a saldo	185,50	0,00
<b>Totale</b>	<b>40.861,11</b>	<b>0,00</b>

I debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale pari ad euro 48.387,24 al 31/12/2013 risultano così composti:

Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Debiti vs Sindacati	749,20	0,00
Debiti v/INPS Dipendenti	46.982,04	0,00
Fondo Est	656,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>48.387,24</b>	<b>0,00</b>

la voce Altri debiti pari ad euro 175.065,96 al 31/12/2013 risulta così composta:

Altri Debiti		
Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Salari e stipendi non liquidati	55.432,46	0,00
CO.CO.PRO. non liquidati	719,00	0,00
Azioni integrative	30.537,94	0,00
Debiti Vs Altri finanziatori	88.376,56	0,00
<b>Totale</b>	<b>175.065,96</b>	<b>0,00</b>

Si riporta nella tabella seguente il dettaglio di euro 88.376,56 di "debiti verso altri finanziatori" relativi a finanziamenti ricevuti per progetti avviati con enti pubblici non ancora conclusi a fine esercizio:

Debiti verso altri finanziatori		
Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Provincia di Roma "Laboratori Cittadinanza Partecipata"	9.230,14	0,00
Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali	78.761,62	0,00
Ministero dei Beni Culturali	384,80	0,00
<b>Totale</b>	<b>88.376,56</b>	<b>0,00</b>

## E) RATEI E RISCONTI

Il totale Ratei e Risconti passivi è pari ad euro 95.413,79 di cui euro 42,09 come risconti relativi a sconti attivi su buoni pasto di competenza dell'esercizio successivo ed euro 95.371,70 relativi ai ratei passivi, determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio così meglio dettagliati:

RATEI PASSIVI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
14ma ferie e permessi	65.242,41	57.428,54	7.813,87
inps 2013	18.519,29	16.327,53	2.191,76
Premio di risultato dipendenti	11.610,00	0,00	11.610,00
<b>Totale</b>	<b>95.371,70</b>	<b>73.756,07</b>	<b>21.615,63</b>

## **RENDICONTO GESTIONALE**

Nel 2013 Spes ha svolto unicamente l'attività di Centro di servizio per il volontariato e rimandiamo alla relazione delle attività per una maggiore descrizione di quanto è stato realizzato nel corso del 2013; di conseguenza il bilancio dell'associazione coincide col rendiconto dell'attività del centro, caratterizzato dalla copertura delle spese sostenute.

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

### **PROVENTI E RICAVI**

#### **Gestione attività tipica**

La provenienza dei proventi da attività tipica può essere così suddivisa:

<b>PROVENTI E RICAVI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2013</b>	<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>Variazioni</b>
Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91	2.116.479,47	2.093.550,45	22.929,02
Da contributi su progetti	12.769,86	0,00	12.769,86
Da contratti con enti pubblici	42.166,38	0,00	42.166,38
Da soci e associati	270,00	250,00	20,00
<b>Totale</b>	<b>2.171.685,71</b>	<b>2.093.800,45</b>	<b>77.885,26</b>

La voce principale dei proventi da attività tipica e cioè i contributi del fondo speciale ex art. 15 L.266/91 sono così ripartiti:

<b>CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 15 L. 266/91</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2013</b>	<b>Saldo al 31/12/2012</b>	<b>Variazioni</b>
Contributi per servizi	2.116.109,57	2.092.786,81	23.322,76
Contributi per Progettazione sociale ex accordo 23/06/2010	369,90	763,64	-393,74
<b>Totale</b>	<b>2.116.479,47</b>	<b>2.093.550,45</b>	<b>22.929,02</b>

Nella tabella seguente è evidenziato, a partire dalle assegnazioni ricevute a preventivo, la determinazione dei contributi ricevuti.

Nel primo rigo sono inserite il totale delle assegnazioni ricevute pari a euro 2.200.000,00 al netto delle immobilizzazioni acquistate nell'esercizio appena trascorso pari a euro 5.356,40 in quanto il ricavo dell'esercizio dello stesso è imputato per la parte di competenza nel quarto rigo (imputazione a proventi della quota parte del fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni dei CSV).

Proventi da contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91		
Descrizione	2013	2012
Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)	2.194.643,60	2.677.246,03
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	153.378,38	21.070,92
(+) Imputazione a proventi del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'anno precedente (Residui liberi da anni precedenti destinati alla programmazione dell'anno in corso)	0,00	0,00
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	8.086,28	3.423,25
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2013 (Residui Vincolati al 31/12/2013)	-9.365,65	-378.087,39
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2013 (Residui liberi al 31/12/2013)	-230.263,14	-230.102,36
<b>Totale contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91</b>	<b>2.116.479,47</b>	<b>2.093.550,45</b>

La tabella che segue permette di evidenziare il raccordo con quanto riportato nella voce “Proventi da contributi Fondo Speciale ex art 15 legge 266/91” del Rendiconto Gestionale.

Attribuzione su programmazione annuale		
Descrizione	2013	2012
Proventi da contributi Fondo Speciale ex art 15 legge 266/91- rinvenibili dal Rendiconto Gestionale	2.116.479,47	2.093.550,45
(-) imputazione del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'esercizio precedente	-620.781,20	-270.543,78
(-) Imputazione del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'esercizio precedente	-2.097.280,64	-1.967.178,28
(+) valore del Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2013	2.574.049,11	620.781,20
(+) valore del Fondo Risorse in attesa di destinazione al 31/12/2013	230.263,14	2.197.280,64
(-) Imputazione della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	-8.086,28	-3.423,25
<b>Totale attribuzione su programma annuale</b>	<b>€ 2.194.643,60</b>	<b>2.670.466,98</b>



### Contributi su progetti

I ricavi "da contributi su progetti", pari ad euro 12.769,86 al 31/12/2013, sono riferiti a progetti avviati con alcuni partner e istituzioni. In particolare euro 2.000,00 relativi al progetto EVMP: *"European Volunteers Measurement Project"* in partnership con l'Università John Hopkins, concluso nel 2012 ma di cui erano rimaste alcune attività da completare nel corso del 2013; 6.769,86 fanno riferimento ad entrate per un progetto avviato nel 2012 con la Provincia di Roma dal titolo: *"I Laboratori della cittadinanza partecipata"*; infine euro 4.000,00 sono riferiti ad un finanziamento da parte del Ministero dei Beni e le Attività culturali, destinato al *"...funzionamento e per le attività delle biblioteche non statali aperte al pubblico"* (Circolare n°138/2002).

CONTRIBUTI SU PROGETTI	
Descrizione	Saldo al 31/12/2013
EVMP	2.000,00
Provincia di Roma "Laboratori Cittadinanza Partecipata"	6.769,86
Ministero dei Beni Culturali	4.000,00
<b>Totale</b>	<b>12.769,86</b>

### Contratti con Enti Pubblici

I proventi "da contratti con Enti Pubblici" pari ad euro 42.166,38 al 31/12/2013 sono riferiti ad una collaborazione in essere con il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali - Divisione III Volontariato - Direzione Generale per il Terzo settore e le Formazioni sociali.

## ONERI

### Oneri da attività tipiche

#### Classificazione per destinazione:

Oneri da attività tipiche - destinazione				
	Saldo al 31/12/2013	di cui Risorse vincolate Anno precedente	Saldo al 31/12/2012	Variazioni tra i due anni
<b>Promozione del Volontariato</b>				
IDEAZIONE ED ORGANIZZ. EVENTI	48.592,78		54.916,46	-6.323,68
SCUOLA E VOLONTARIATO	32.611,62		33.943,56	-1.331,94
SERVIZIO CIVILE	36.699,59		74.407,81	-37.708,22
PROGETTO SPECIALE PROMOZIONE	24.277,79	24.277,79		24.277,79
<b>Totale</b>	<b>142.181,78</b>		<b>163.267,83</b>	<b>-21.086,05</b>
<b>Consulenza e assistenza</b>				
CONSUL.GIUR.AMM.FISC. ALLE ODV	79.163,36		79.381,14	-217,78
ASSISTENZA FISCALE ALLE ODV	113.725,04		116.408,29	-2.683,25
CONSULENZA ALLA PROGETTAZ. ODV	48.675,44		51.985,55	-3.310,11
PROGETTO SPECIALE CONSULENZA	64.015,08	64.015,08		64.015,08
<b>Totale</b>	<b>305.578,92</b>		<b>247.774,98</b>	<b>57.803,94</b>
<b>Formazione</b>				
FORMAZIONE ALLE ASS.DI VOLON.	59.022,31	3.118,90	72.933,82	-13.911,51
GESTIONE E SVILUP.RISORSEUMANE	728,49		564,80	163,69
PROGETTO SPECIALE FORMAZIONE	8.308,19	8.308,19		8.308,19
BANDO FORMAZIONE "TENIAMOCI IN FORMA"	7.172,63	7.172,63		7.172,63
<b>Totale</b>	<b>75.231,62</b>		<b>73.498,62</b>	<b>1.733,00</b>
<b>Informazione e Comunicazione</b>				
COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE	142.728,68	470,09	132.444,64	10.284,04
COMUNICAZIONE PER ODV	95.318,13	13.890,80	77.918,12	17.400,01
PROGETTO SPECIALE COMUNICAZIONE	22.875,00	22.875,00		22.875,00
<b>Totale</b>	<b>260.921,81</b>		<b>210.362,76</b>	<b>50.559,05</b>
<b>Ricerca e Documentazione</b>	<b>118.858,57</b>		<b>150.009,71</b>	<b>-31.151,14</b>
<b>Progettazione sociale (BANDO SOCIALMENTE)</b>	<b>369,90</b>	<b>369,90</b>	<b>763,64</b>	<b>-393,74</b>
<b>Animazione territoriale</b>				
SOSTEGNO ALLA PARTECIPAZIONE DELLE ODV	12.380,97		12.391,55	-10,58
SOSTEGNO CAPACITA' SOCIALI ODV	12.650,00		13.641,14	-991,14
RETI TEMATICHE E TERRITORIALI	13.134,00	8.880,00	1.250,00	11.884,00
<b>Totale</b>	<b>38.164,97</b>		<b>27.282,69</b>	<b>10.882,28</b>
<b>Oneri di funzionamento sportelli operativi</b>				
CASE DEL VOLONTARIATO RIETI	61.945,98		51.696,13	10.249,85
CASE DEL VOLONT.FROSINONE	50.494,78		64.153,04	-13.658,26
CASE DEL VOLONT. LATINA	51.739,09		39.625,40	12.113,69
CASE DEL VOLONT. VITERBO	64.492,59		57.622,05	6.870,54
CASE DEL VOLONT.PROV. DI ROMA	344.882,13		338.492,38	6.389,75
<b>Totale</b>	<b>573.554,57</b>		<b>551.589,00</b>	<b>21.965,57</b>
<b>Da altre attività tipiche dell'Ente Gestore</b>				
PROGETTO EVMP	2.000,00			2.000,00
CONVENZIONI MINISTERO LAVORO	42.166,38			42.166,38
DOCUMENTAZIONE PROGETTO MINISTERO BENI CULTURALI	4.000,00			4.000,00
<b>Totale</b>	<b>48.166,38</b>			<b>48.166,38</b>
<b>ONERI ATTIVITA' TIPICA</b>	<b>1.563.028,52</b>	<b>153.378,38</b>	<b>1.424.549,23</b>	<b>138.479,29</b>

## Classificazione per natura:

Oneri da attività tipiche - natura				
	Saldo al 31/12/2013	di cui Risorse vincolate Anno precedente	Saldo al 31/12/2012	Variazioni tra i due anni
<b>Promozione del Volontariato</b>				
Acquisti	60,00		589,17	-529,17
Servizi	26.692,10	9.575,00	21.864,26	4.827,84
Personale	103.407,94	14.283,29	129.093,74	-25.685,80
Altri oneri	12.021,74	419,50	11.270,66	751,08
Godimento beni di terzi			450,00	-450,00
<b>TOTALE</b>	<b>142.181,78</b>		<b>163.267,83</b>	<b>-21.086,05</b>
<b>Consulenza e assistenza</b>				
Servizi	228.193,50	51.115,08	180.194,77	47.998,73
Personale	75.096,87	12.900,00	65.070,17	10.026,70
Altri oneri	2.288,55		2.510,04	-221,49
<b>TOTALE</b>	<b>305.578,92</b>		<b>247.774,98</b>	<b>57.803,94</b>
<b>Formazione</b>				
Acquisti	707,04		962,03	-254,99
Servizi	58.944,73	17.844,45	39.718,69	19.226,04
Personale	13.471,09		29.567,70	-16.096,61
Altri oneri	2.108,76	755,27	3.250,20	-1.141,44
<b>TOTALE</b>	<b>75.231,62</b>		<b>73.498,62</b>	<b>1.733,00</b>
<b>Informazione e Comunicazione</b>				
Servizi	145.518,61	37.235,89	114.097,51	31.421,10
Personale	111.554,82		93.080,50	18.474,32
Altri oneri	3.848,38		3.184,75	663,63
<b>TOTALE</b>	<b>260.921,81</b>		<b>210.362,76</b>	<b>50.559,05</b>
<b>Ricerca e Documentazione</b>				
Acquisti	0,00		321,13	-321,13
Servizi	2.747,17		3.570,83	-823,66
Godimento beni di terzi	29.412,91		33.464,24	-4.051,33
Personale	81.961,29		105.993,87	-24.032,58
Altri oneri	4.737,20		6.659,64	-1.922,44
<b>TOTALE</b>	<b>118.858,57</b>		<b>150.009,71</b>	<b>-31.151,14</b>
<b>Progettazione sociale</b>				
Servizi			600,00	-600,00
Altri oneri	369,90	369,90	163,64	206,26
<b>TOTALE</b>	<b>369,90</b>		<b>763,64</b>	<b>-393,74</b>
<b>Animazione territoriale</b>				
Servizi	25.249,80	8.880,00	1.852,40	23.397,40
Godimento beni di terzi	71,3		117	-45,70
Personale	11.692,04		23.528,54	-11.836,50
Altri oneri	1.151,83		1.784,75	-632,92
<b>TOTALE</b>	<b>38.164,97</b>		<b>27.282,69</b>	<b>10.882,28</b>
<b>Oneri di funzionamento sportelli operativi</b>				
Acquisti	1.984,85		1.728,04	256,81
Servizi	33.219,36		35.104,62	-1.885,26
Godimento beni di terzi	47.751,01		51.629,46	-3.878,45
Personale	471.856,90		449.493,01	22.363,89
Ammortamenti	927,20		0,00	927,20
Altri oneri	17.815,25		13.633,87	4.181,38
<b>TOTALE</b>	<b>573.554,57</b>		<b>551.589,00</b>	<b>21.965,57</b>
<b>Da altre attività tipiche dell'Ente Gestore</b>				
Acquisti	1.046,51			
Servizi	17.287,56			
Godimento beni di terzi	342,00			
Personale	24.843,71			
Altri oneri	4.646,60			
<b>TOTALE</b>	<b>48.166,38</b>			
<b>ONERI ATTIVITA' TIPICA</b>	<b>1.563.028,52</b>	<b>153.378,38</b>	<b>1.424.549,23</b>	<b>138.479,29</b>

## Prospetto degli Oneri di funzionamento degli sportelli operativi del Lazio

In questa tabella sono riportati, suddivisi per natura, i costi inerenti il funzionamento degli sportelli operativi:

Oneri di funzionamento degli sportelli operativi del Lazio						
	Casa del volontariato di Roma	Casa del volontariato di Rieti	Casa del volontariato di Frosinone	Casa del volontariato di Latina	Casa del volontariato di Viterbo	TOTALE
Acquisti	1.984,85					1.984,85
Servizi	25.605,55		5.608,99		2.004,82	33.219,36
Godimenti beni terzi	47.751,01					47.751,01
Personale	259.520,75	59.554,33	42.693,60	49.774,96	60.313,26	471.856,90
Ammortamenti	463,6		463,6			927,20
Altri Oneri	9.556,37	2.391,65	1.728,59	1.964,13	2.174,51	17.815,25
<b>Totale</b>	<b>344.882,13</b>	<b>61.945,98</b>	<b>50.494,78</b>	<b>51.739,09</b>	<b>64.492,59</b>	<b>573.554,57</b>

## Gestione finanziaria e patrimoniale

### Proventi della gestione finanziaria e patrimoniale:

Tali proventi derivano dalla gestione del denaro giacente nei conti corrente accesi presso gli istituti di credito:

Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Su rapporti bancari	41.618,35	42.666,83	-1.048,48
Da altro	0,00	1.376,25	-1.376,25
<b>Totale</b>	<b>41.618,35</b>	<b>44.043,08</b>	<b>-2.424,73</b>

### Oneri della gestione finanziaria e patrimoniale:

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

Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Su rapporti bancari	1.292,12	1.355,60	-63,48
<b>Totale</b>	<b>1.292,12</b>	<b>1.355,60</b>	<b>-63,48</b>

### Gestione straordinaria

#### Componenti positive della gestione straordinaria:

Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
sopravvenienze attive	17.736,10	2.523,99	15.212,11
<b>Totale</b>	<b>17.736,10</b>	<b>2.523,99</b>	<b>15.212,11</b>

La voce Sopravvenienze attive, pari ad euro 17.736,10 al 31/12/2013, è costituita principalmente da uno sgravio fiscale per l'assunzione di personale con disabilità per euro 16.800,00 relativo ad precedenti esercizi; per euro 402,00 relativi alla restituzione da parte di una compagnia telefonica per un importo non dovuto negli esercizi precedenti; ed euro 534,10 relativi ad una serie di insussistenze riferibili ad esercizi precedenti.

#### Componenti negative della gestione straordinaria:

Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
sopravvenienze passive	1.580,23	15.103,61	-13.523,38
<b>Totale</b>	<b>1.580,23</b>	<b>15.103,61</b>	<b>-13.523,38</b>

Si riferiscono per una parte a risconti attivi su assicurazioni per euro 559,92; euro 184,58 per conguagli TARSU vecchia sede centrale; euro 549,43 riferiti sempre a importi non più esigibili relativi a contratti con compagnie telefoniche non più in essere e altri oneri di piccolo importo relativi ad anni precedenti o a storno di piccoli crediti divenuti oramai inesigibili.

### Oneri di Supporto generale

Tali oneri possono essere così suddivisi:

#### Classificazione per destinazione:

Destinazione			
	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
INIZ. DI COORD. CSV E PART.INIZ. NAZ. E INTERNAZ.	30.885,72	37.875,72	-6.990,00
FUNZIONAMENTO SEDE CENTRALE	602.382,62	631.006,06	-28.623,44
MONITORAGGIO VALUTAZIONE E BILANCIO SOCIALE	31.870,95	30.477,30	1.393,65
<b>Totale</b>	<b>665.139,29</b>	<b>699.359,08</b>	<b>-34.219,79</b>

#### Classificazione per natura:

Natura			
	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
Acquisti	3.516,66	3.232,21	284,45
Servizi	180.194,41	187.620,43	-7.426,02
Godimento beni di terzi	182.756,22	177.558,01	5.198,21
Personale	221.309,19	240.014,42	-18.705,23
Ammortamenti	7.159,08	3.423,25	3.735,83
Altri Oneri	70.203,73	87.510,76	-17.307,03
<b>Totale</b>	<b>665.139,29</b>	<b>699.359,08</b>	<b>-34.219,79</b>

Le spese di supporto generale, nelle loro singole voci di spesa possono essere così suddivise:

Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Saldo al 31/12/2012	Variazioni
<b>ACQUISTO DI BENI</b>			
Materiale di consumo, cancelleria	3.516,66	3.232,21	284,45
<b>SERVIZI</b>			
Manutenzione ordinaria	3.284,40	10.789,85	-7.505,45
Manutenzione attrezzature	9.117,25	9.191,60	-74,35
Consulenze professionali	70.189,06	68.092,08	2.096,98
utenze telefoniche	11.521,41	13.926,04	-2.404,63
utenze riscaldamento	3.320,73	3.720,54	-399,81
utenze energia elettrica	10.163,41	10.110,27	53,14
consulenze funzionali	60.902,40	60.403,20	499,20
Spese postali	525,78	427,88	97,90
Altre prestazioni di servizi	11.169,97	10.890,00	279,97
<b>Totale</b>	<b>180.194,41</b>	<b>187.551,46</b>	<b>-7.357,05</b>
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>			
Noleggio attrezzature	8.406,63	7.862,11	544,52
Affitti e condominio	162.630,21	159.527,76	3.102,45
Condominio	11.719,38	10.168,14	1.551,24
<b>Totale</b>	<b>182.756,22</b>	<b>177.558,01</b>	<b>5.198,21</b>
<b>PERSONALE</b>			
Salari	154.838,04	168.941,05	-14.103,01
Oneri INPS	46.735,00	48.884,97	-2.149,97
TFR	12.857,47	14.928,43	-2.070,96
Altri oneri del personale	1.685,60	1.605,00	80,60
Inail Dipendenti	623,34	676,89	-53,55
Buoni pasto	4.569,74	4.978,08	-408,34
<b>Totale</b>	<b>221.309,19</b>	<b>240.014,42</b>	<b>-18.705,23</b>
<b>AMMORTAMENTI</b>			
Ammortamenti	7.159,08	3.423,25	3.735,83
<b>Totale</b>	<b>7.159,08</b>	<b>3.423,25</b>	<b>3.735,83</b>
<b>ALTRI ONERI</b>			
Assicurazioni	6.863,00	4.773,36	2.089,64
Spese di rappresentanza	3.168,92	3.203,91	-34,99
Spese di viaggio vitto e alloggio	18.571,41	23.639,41	-5.068,00
Pubblicazioni	1.180,56	1.967,06	-786,50
Quote associative	25.300,00	26.800,00	-1.500,00
Irap	8.008,06	8.175,99	-167,93
Imposte	7.111,78	19.020,00	-11.908,22
<b>Totale</b>	<b>70.203,73</b>	<b>87.579,73</b>	<b>-17.376,00</b>

### Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni

I Residui vincolati da anni precedenti utilizzati nel corso del 2013 sono stati 153.378,38, gli schemi seguenti mostrano nel dettaglio come sono state spese e quanto si rimanda agli anni successivi:

RISORSE VINCOLATE DA ANNI PRECEDENTI	al 01/01/2013	oneri sostenuti al 31/12/2013	saldo
<b>Totale</b>	820.781,20	153.378,38	667.402,82

RISORSE VINCOLATE ATTIVITA DA COMPLETARE 2012	al 01/01/2013	oneri sostenuti al 31/12/2013	saldo	destinazione
Spese relative ai corsi per i centri anziani	22.500,00	8.880,00	13.620,00	Reti tematiche
Docenze	3.368,90	3.118,90	250,00	Formazione
Altre prestazioni di servizi	10.890,00	10.890,00	0,00	Informaz.e Comunicazione
Spese stampa impaginazione	5.376,64	3.470,89	1.905,75	Informaz. e Comunicazione
<b>TOTALE</b>	<b>42.135,54</b>	<b>26.359,79</b>	<b>15.775,75</b>	

RISORSE VINCOLATE BANDO FORMAZIONE (fondi ordinari 2005)	al 01/01/2013	oneri sostenuti al 31/12/2013	saldo	destinazione
Oneri connessi al bando	25.000,00	7.172,63	17.827,37	Formazione
Sostegno alle iniziative formative promosse dalle organizzazioni di volontariato	175.000,00	0,00	175.000,00	Formazione
<b>TOTALE</b>	<b>200.000,00</b>	<b>7.172,63</b>	<b>192.827,37</b>	

RISORSE VINC. - INNOVAZ.TECNOLOG. (fondi ordinari 2005)	al 01/01/2013	oneri sostenuti al 31/12/2013	Saldo	destinazione
Consulenze / Docenze	23.336,00	0,00	23.336,00	Formazione
Affitto Aule	10.560,00	0,00	10.560,00	Formazione
Acquisto beni	15.513,31	0,00	15.513,31	Supporto logistico
<b>TOTALE</b>	<b>49.409,31</b>	<b>0,00</b>	<b>49.409,31</b>	

RISORSE VINC. - PROGET. SOCIALE (BANDO SOCIALMENTE)	al 01/01/2013	oneri sostenuti al 31/12/2013	Saldo	destinazione
Spese Varie	9.236,36	369,90	8.866,46	Progettazione sociale
Sostegno alle iniziative promosse dalle organizzazioni di volontariato	319.999,99	0,00	319.999,99	Progettazione sociale
<b>TOTALE</b>	<b>329.236,35</b>	<b>369,90</b>	<b>328.866,45</b>	

RISORSE VINCOLATE AZIONI INTEGRATIVE	Programma 2013	oneri sostenuti al 31/12/2013	saldo	destinazione
PROGETTO SPECIALE PROMOZIONE	40.000,00	24.277,79	15.722,21	Promozione
PROGETTO SPECIALE CONSULENZA	100.000,00	64.015,08	35.984,92	Consulenza
PROGETTO SPECIALE FORMAZIONE	20.000,00	8.308,19	11.691,81	Formazione
PROGETTO SPECIALE COMUNICAZIONE	40.000,00	22.875,00	17.125,00	Comunicazione
<b>TOTALE</b>	<b>200.000,00</b>	<b>119.476,06</b>	<b>80.523,94</b>	

## Prospetto di sintesi attività CSV

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

PROVENTI		Rendiconto 2013	Programma 2013	Rendiconto 2012	Programma 2012
1) Attribuzione su programmazione annuale	+	2.200.000,00	2.529.236,35	2.679.999,99	2.350.000,00
1.a.1) incassati		1.707.600,00	329.236,35	2.518.724,37	-
1.a.2) da incassare		492.400,00	2.200.000,00	161.275,62	2.350.000,00
1.b.1) per servizi		2.200.000,00	2.200.000,00	2.350.000,00	2.350.000,00
1.b.2) per progettazione sociale (ex accordo 23.06.2010)		-	329.236,35	329.999,99	-
1.b.3) per progettazione sociale (ex progetto Sud)					
2) Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi	+	59.354,45	-	46.503,52	-
3) Partita di giro / Funzionamento COGE	+	72.781,86	-	61.522,08	-
4) RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	+	2.718.061,84	449.409,31	270.543,78	322.449,09
5) RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	+	-	-	-	-
5.a) per servizi					
5.b) per progettazione sociale					
6) Altre risorse destinate dall'Ente Gestore alle attività di CSV	+	55.206,24		250,00	-
<b>TOTALE PROVENTI</b>		<b>5.105.404,39</b>	<b>2.978.645,66</b>	<b>3.058.819,37</b>	<b>2.672.449,09</b>

ONERI		Rendiconto 2013	Programma 2013	Rendiconto 2012	Programma 2012
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI</b>					
7) Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)	+	657.980,21	698.286,00	695.935,83	716.598,00
di cui Oneri per adesione a coordinamento/i		25.300,00	-	26.800,00	26.800,00
8) Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari	+	2.872,35	1.716,00	16.459,21	-
9) Acquisti beni C/Capitale	+	4.429,20	5.000,00	2.753,96	5.000,00
<b>TOTALE</b>		<b>665.281,76</b>	<b>705.002,00</b>	<b>715.149,00</b>	<b>721.598,00</b>
di cui Oneri per il Personale		221.309,19		232.599,93	
<b>ONERI DA ATTIVITA' TIPICA (MISSIONE)</b>					
10) Promozione del volontariato	+	142.181,78	186.354,00	163.267,83	214.495,40
11) Consulenza e assistenza	+	305.578,92	345.076,00	247.774,98	253.059,40
12) Formazione	+	75.231,62	298.397,00	71.002,62	87.974,60
13) Informazione e comunicazione	+	260.921,81	282.978,00	210.362,76	257.302,00
14) Ricerca e documentazione	+	118.858,57	127.762,00	150.009,71	167.050,30
15) Progettazione sociale	+	369,9	329.236,35	763,64	-
15.a) Servizi		369,9	9.236,36	763,64	-
15.b) Bandi		-	319.999,99	-	-
16) Animazione territoriale	+	38.164,97	57.147,00	27.282,69	70.616,80
17) Supporto Logistico	+	-	49.409,31	2.496,00	51.905,31
18) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	+	572.627,37	594.784,00	551.589,00	572.403,50
19) Da altre attività tipiche dell'Ente Gestore	+	48.166,38	-	-	-
20) Acquisti beni C/Capitale	+	927,20	2.500,00	-	5.500,00
<b>TOTALE</b>		<b>1.563.028,52</b>	<b>2.273.643,66</b>	<b>1.424.549,23</b>	<b>1.680.307,31</b>
di cui Oneri per il Personale		893.884,66		852.865,31	
21) Partita di giro / Funzionamento COGE	+	72.781,86		61.522,08	
<b>TOTALE ONERI (al netto degli ammortamenti)</b>		<b>2.301.092,14</b>	<b>2.978.645,66</b>	<b>2.201.220,31</b>	<b>2.401.905,31</b>
22) RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	+	2.574.049,11	-	627.496,70	270.543,78
23) RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	+	230.263,14	-	230.102,36	-
<b>TOTALE ONERI</b>		<b>5.105.404,39</b>	<b>2.978.645,66</b>	<b>3.058.819,37</b>	<b>2.672.449,09</b>



## Informazioni inerenti le spese di funzionamento del Comitato di Gestione

Per l'anno 2013 gli Oneri di Funzionamento e il Contributo al Funzionamento del Comitato di Gestione sono pari ad euro 72.781,86. Come si evidenzia anche dal Rendiconto Gestionale 2013, tali importi sono stati inseriti come Conti d'Ordine in calce al rendiconto.

La somma di 121.563,72 euro come gestione ordinaria deve essere considerata al 50% perché divisa a metà tra i singoli CSV del Lazio (euro 60.781,86 ciascuno) oltre ad euro 12.000,00 di spese per affitto stanze direttamente pagate da SPES.

<b>ENTRATE</b>		
1. Disponibilità Residue da Anni precedenti	66.045,04	
2. Attribuzione su Programmazione Annuale	105.000,00	
3. Altre Entrate nell'anno. Erogazione Bando Prog. Soc. 2010 "Socialmente"	0,00	
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>171.045,04</b>	<b>A</b>
<b>USCITE</b>		
4. Rimborsi Spese Componenti Co. Ge. Lazio	11.628,26	
5. Oneri Assicurativi	1.400,00	
6. Spese logistiche e di Segreteria	8.469,07	
7. Consulenze legali, tecniche ed amministrative	48.598,72	
8. Istituzione - Pubblicizzazione - Promozione CSV	40.487,66	
9. Quota Contributiva Consulta Nazionale dei Co. Ge.	7.719,97	
10. Imposte e Tasse	793,13	
11. Altre Spese (Generali e di Rappresentanza)	2.466,91	
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>121.563,72</b>	<b>B</b>
<b>12 DISPONIBILITA' RESIDUE (A NUOVO)</b>	<b>49.481,32</b>	<b>A - B</b>
<b><u>Di cui Disponibilità impegnate già al 31.12.12 (Anno precedente):</u></b>		
1) Fondo Rischi per copertura rischi prof.li dei Membri del Comitato (per Rischi non coperti dalla Polizza Ass.va in essere). Importi accantonati nel 2010, 2011 e 2012.	20.000,00	
<b><u>Di cui Disponibilità impegnata nell'Anno 2013:</u></b>		
3) Dott.ssa Fabiana Musicco. Bando Socialmente. Consulente.	1.586,00	
<b><u>Totale Disponibilità impegnate al 31.12.13.</u></b>	<b>21.586,00</b>	

## Altre informazioni

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

RIEPILOGO ONERI										
Descrizione	Consulenza	Formazione	Informaz. e Comunicaz.	Ricerca e Documentazione	Progettaz. Sociale	Animazione territoriale	Sportelli operativi	Promozione	Oneri di supporto generale	TOTALE
Acquisti		707,04					1.984,85	60,00	3.516,66	<b>6.268,55</b>
Servizi	228.193,50	58.944,73	145.518,61	2.747,17		25.249,80	33.219,36	26.692,10	180.194,41	<b>700.759,68</b>
Godimento beni terzi				29.412,91		71,30	47.751,01		182.756,22	<b>259.991,44</b>
Personale	75.096,87	13.471,09	111.554,82	81.961,29		11.692,04	471.856,90	103.407,94	221.309,19	<b>1.090.350,14</b>
Ammortam.							927,20		7.159,08	<b>8.086,28</b>
Oneri diversi di gestione	2.288,55	2.108,76	3.848,38	4.737,20	369,90	1151,83	17.815,25	12.021,74	70.203,73	<b>114.545,34</b>
<b>TOTALE</b>	<b>305.578,92</b>	<b>75.231,62</b>	<b>260.921,81</b>	<b>118.858,57</b>	<b>369,90</b>	<b>38.164,97</b>	<b>573.554,57</b>	<b>142.181,78</b>	<b>665.139,29</b>	<b>2.180.001,43</b>

## RISORSE UMANE

Risorse umane	31/12/2013	31/12/2012
Dipendenti	34	34
Collaboratori	1	2
<b>Totale</b>	<b>35</b>	<b>36</b>

PROSPETTO COSTI DEL PERSONALE			
AREA	Saldo al 31-12-2013	Saldo al 31-12-2012	Variazioni
SUPPORTO GENERALE	221.309,19	240.014,42	-18.705,23
ATTIVITA' TIPICA	893.884,66	895.827,53	-1.942,87
<b>TOTALE</b>	<b>1.115.193,85</b>	<b>1.135.841,95</b>	<b>-20.648,10</b>

ROMA lì, 29 aprile 2014

Il Presidente  
Renzo Razzano