

| <b>Stato Patrimoniale - Attivo</b>                   | <b>2013</b>         | <b>2012</b>         |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>A) Quote associative ancora da versare</b>        | -                   | -                   |
| <b>Immobilizzazioni</b>                              |                     |                     |
| I - Immateriali (al netto fondi ammortamento)        | -                   | -                   |
| - Altre  | 5.853,37            | -                   |
| II - Materiali (al netto fondi ammortamento)         | 5.960,00            | 7.827,75            |
| - Impianti e attrezzature                            | -                   | -                   |
| III - Finanziarie                                    | -                   | -                   |
| <b>B) Totale Immobilizzazioni</b>                    | <b>11.813,37</b>    | <b>7.827,75</b>     |
| <b>Attivo circolante</b>                             |                     |                     |
| I - Rimanenze  | -                   | -                   |
| II - Crediti   |                     |                     |
| 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>   |
| III - Attività finanziarie non immobilizzate         | -                   | -                   |
| IV - Disponibilità Liquide                           |                     |                     |
| 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> |

| ONERI   | 2013                | 2012                |
|---|---------------------|---------------------|
| <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>    |

| PROVENTI E RICAVI   | 2013                | 2012                |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE</b>          | <b>2.171.685,71</b> | <b>2.093.800,45</b> |
| 1.1) Da Contributi Fondo Speciale ex art. 15 Legge 266/91 | 2.116.479,47        | 2.093.550,45        |
| 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>                             | 1.955.014,81        | 2.068.292,64        |
| <i>contributo immobiliz. Vinc. alle funzioni dei CSV</i>  | 8.086,28            | 3.423,25            |
| 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                            | -                   | -                   |
| 1.2) Da Contributi su progetti                            | 12.769,86           | -                   |
| 1.3) da contratti con Enti Pubblici                       | 42.166,38           | -                   |
| 1.4) da soci ed associati                                 | 270,00              | 250,00              |
| 1.5) da non soci  | -                   | -                   |
| <b>2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI</b>                      | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
| <b>3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE</b>       | <b>-</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> |
| <u>conti d'ordine:</u> Contributo Funzionamento Co.Ge.    | 72.781,86           | 54.882,81           |

## **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:

| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "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 |
| 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/lnail 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.

| <b>PATRIMONIO NETTO</b>  |                                |                   |                   |                                |
|--|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|
| <b>Descrizione</b>   | <b>SALDO AL<br/>31/12/2012</b> | <b>INCREMENTI</b> | <b>DECREMENTI</b> | <b>SALDO AL<br/>31/12/2013</b> |
| 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>Totali</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:

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

| <b>FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV</b> |                     |                     |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Descrizione</b>                          | <b>2012</b>         | <b>INCREMENTI</b>   | <b>DECREMENTI</b>   | <b>2013</b>         |
| 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>Totali 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>                                 |                     |                     |                     |                     |
| risorse vincolate - innovazione tecnologica - fondi ordinari 2005        | 49.409,31           |                     |                     | 49.409,31           |
| risorse vincolate - bando formazione - fondi ordinari 2005               | 200.000,00          |                     | 7.172,63            | 192.827,37          |
| risorse vincolate - Attività da completare 2012                          | 42.135,54           |                     | 26.359,79           | 15.775,75           |
| risorse vincolate - fondi progettazione sociale                          | 329.236,35          |                     | 369,90              | 328.866,45          |
| risorse vincolate - Azioni Integrative                                   |                     | 200.000,00          | 119.476,06          | 80.523,94           |
| risorse vincolate - Programma 2014                                       |                     | 196.000,00          |                     | 196.000,00          |
| risorse vincolate - Programma 2015                                       |                     | 196.000,00          |                     | 196.000,00          |
| risorse vincolate - Attività da completare 2013                          |                     | 9.365,65            |                     | 9.365,65            |
| risorse vincolate - Continuità Attività CSV                              |                     | 500.000,00          |                     | 500.000,00          |
| risorse vincolate programmi successivi dal 2016                          |                     | 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>                        |                     |                     |                     |                     |
| anticipi da COGE (Residui 2013)  |                     | 230.263,14          |                     | 230.263,14          |
| anticipi da comitato di gestione (residuo 2011)                          | 358.121,09          |                     | 358.121,09          | 0,00                |
| anticipi da comitato gestione (residuo 2010)                             | 253.997,28          |                     | 253.997,28          | 0,00                |
| anticipi da comitato gestione (residuo 2009)- fondi ordinari 2006        | 329.262,60          |                     | 329.262,60          | 0,00                |
| anticipi da comitato di gestione (residui 2007) - fondi ordinari 2004    | 301.707,48          |                     | 301.707,48          | 0,00                |
| anticipi da comitato di gestione (residui 2008) - fondi perequativi 2005 | 724.089,83          |                     | 724.089,83          | 0,00                |
| anticipi da comitato di gestione (residui 2012)                          | 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<br/>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<br/>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)   | <b>2.194.643,60</b> | 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 | <b>2.116.479,47</b>   | 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 Mesaurement 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<br>31/12/2013 | di cui Risorse<br>vincolate Anno<br>precedente | Saldo al<br>31/12/2012 | Variazioni tra i<br>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 attivita' 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<br>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<br>31/12/2013 | di cui Risorse vincolate<br>Anno precedente | Saldo al<br>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                      |                                |                                    |                                 |                                  | <b>1.984,85</b>   |
| Servizi  | 25.605,55                     |                                | 5.608,99                           |                                 | 2.004,82                         | <b>33.219,36</b>  |
| Godimenti beni terzi                                       | 47.751,01                     |                                |                                    |                                 |                                  | <b>47.751,01</b>  |
| Personale  | 259.520,75                    | 59.554,33                      | 42.693,60                          | 49.774,96                       | 60.313,26                        | <b>471.856,90</b> |
| Ammortamenti   | 463,6                         |                                | 463,6                              |                                 |                                  | <b>927,20</b>     |
| Altri Oneri  | 9.556,37                      | 2.391,65                       | 1.728,59                           | 1.964,13                        | 2.174,51                         | <b>17.815,25</b>  |
| <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<br>31/12/2013 | Saldo al<br>31/12/2012 | Variazioni        |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| <b>ACQUISTO DI BENI</b>           |                        |                        |                   |
| Materiale di consumo, cancelleria | <b>3.516,66</b>        | <b>3.232,21</b>        | <b>284,45</b>     |
| <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 Associate                   | 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<br>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<br>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<br>Comunicazione  |
| Spese stampa impaginazione                    | 5.376,64         | 3.470,89                         | 1.905,75         | Informaz. e<br>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<br>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<br>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 SOCIALEMENTE)                   | al 01/01/2013     | oneri sostenuti<br>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<br>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<br>2013  | Programma<br>2013   | Rendiconto<br>2012  | Programma<br>2012   |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1) Attribuzione su programmazione annuale   | + | <b>2.200.000,00</b> | <b>2.529.236,35</b> | <b>2.679.999,99</b> | <b>2.350.000,00</b> |
| 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 | + | <b>59.354,45</b>    | -                   | <b>46.503,52</b>    | -                   |
| 3) Partita di giro / Funzionamento COGE   | + | <b>72.781,86</b>    | -                   | <b>61.522,08</b>    | -                   |
| 4) RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni          | + | <b>2.718.061,84</b> | <b>449.409,31</b>   | <b>270.543,78</b>   | <b>322.449,09</b>   |
| 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                   | + | <b>55.206,24</b>    |                     | <b>250,00</b>       | -                   |
| <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<br>2013  | Programma<br>2013   | Rendiconto<br>2012  | Programma<br>2012   |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI         |   |                     |                     |                     |                     |
| 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>   |
| <i>di cui Oneri per il Personale</i>  |   | <b>221.309,19</b>   |                     | <b>232.599,93</b>   |                     |
| ONERI DA ATTIVITA' TIPICA (MISSIONE)  |   |                     |                     |                     |                     |
| 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> |
| <i>di cui Oneri per il Personale</i>  |   | <b>893.884,66</b>   |                     | <b>852.865,31</b>   |                     |
| 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>USCITE</b>    | <b>A</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>12 DISPONIBILITÀ RESIDUE (A NUOVO)</b>  |                  | <b>B</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>Totale Disponibilità impegnate al 31.12.13.</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        |
| <b>SUPPORTO GENERALE</b>      | 221.309,19          | 240.014,42          | -18.705,23        |
| <b>ATTIVITA' TIPICA</b>       | 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 li, 29 aprile 2014

Il Presidente  
Renzo Razzano