

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2016

	2016 EURO	2015 EURO
ATTIVO		
A) Quote associative ancora da versare		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Spese modifica statuto		
2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brevetto industriale e di ingegno		
4) Spese manutenzioni da ammortizzare		
5) Oneri pluriennali		
6) Altre	2.559	5.473
Totale immobilizzazione immateriali	2.559	5.473
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e attrezzature	15.077	3.520
3) Altri beni		
4) Immobilizzazioni in corso e acconti		
5) Immobilizzazioni donate		
Totale immobilizzazione materiali	15.077	3.520
Totale immobilizzazioni (B)	17.636	8.993
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
Totale Rimanenze		
<i>II. Crediti</i>		
1) Verso clienti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) Verso altri		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
Altri crediti	62.575	81.616
Crediti V/Fondazioni bancarie	340.000	238.105
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale Crediti	402.575	319.721
<i>III. Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
1) Partecipazioni		
2) Altri titoli	1.035	1.035
Totale attività finanziarie non immobilizzate	1.035	1.035
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	2.012.726	2.271.288
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	230	180
Totale disponibilità liquide	2.012.956	2.271.468
Totale attivo circolante (C)	2.416.566	2.592.224
D) Ratei e risconti		435
TOTALE ATTIVO	2.434.201	2.601.652

PASSIVO
A) Patrimonio netto
I. Fondo di dotazione dell'Ente
II. Patrimonio vincolato

1) Fondi vincolati destinati da terzi	10.618	20.518
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali		
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	17.636	8.993

III. Patrimonio libero dell'Ente Gestore

Totale A) patrimoni netto	28.254	29.511
----------------------------------	---------------	---------------

B) Fondi per rischi e oneri futuri
I. Fondi Vincolati alle funzioni del CSV

1) Fondo per completamento azioni	651.670	636.749
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	104.277	280.296
3) Fondo rischi		

<i>II. Altri Fondi Rischi</i>	535.000	520.000
-------------------------------	---------	---------

Totale B) Fondi per rischi e oneri futuri	1.290.947	1.437.045
--	------------------	------------------

C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	415.020	392.042
---	---------	---------

D) Debiti

1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97 di cui esigibili entro l'esercizio successivo di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) Debiti verso banche di cui esigibili entro l'esercizio successivo di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
3) Debiti verso altri finanziatori di cui esigibili entro l'esercizio successivo di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) Acconti di cui esigibili entro l'esercizio successivo di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
5) Debiti verso fornitori di cui esigibili entro l'esercizio successivo di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	499.488	509.281
6) Debiti tributari di cui esigibili entro l'esercizio successivo di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	28.533	34.020
7) Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale di cui esigibili entro l'esercizio successivo di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	39.238	42.299
8) Altri debiti di cui esigibili entro l'esercizio successivo di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	44.384	72.761

Totale D) Debiti	611.643	658.361
-------------------------	---------	---------

E) Ratei e risconti	88.336	84.693
----------------------------	--------	--------

Totale passivo	2.434.201	2.601.652
risultato di gestione	-	-
Totale a pareggio	2.434.201	2.601.652

CONTI D'ORDINE

- Valore storico relativo a beni propri	211.360	211.360
- Valore storico relativo a beni propri presso terzi	251.258	251.258
- Contributo per funzionamento Comitato di Gestione	49.558	49.286
- Oneri funzionamento Comitato di Gestione	(49.558)	(49.286)
Totale conti d'ordine	462.618	462.618

ONERI		
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA	1.565.811	1.659.727
1.1) Da gestione CSV		
1) Promozione del volontariato	202.925	187.269
2) Consulenza ed assistenza	113.281	164.711
3) Formazione	220.103	139.220
4) Informazione e comunicazione	104.387	88.657
5) Ricerca e Documentazione		
6) Progettazione sociale	85.976	178.688
7) Animazione territoriale	35.214	31.304
8) Supporto logistico		
9) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	784.447	832.061
1.2) Da altre attività tipiche dell'Ente Gestore	19.479	37.817
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI		
2.1) Raccolta 1		
2.2) Raccolta 2		
2.3) Raccolta 3		
2.4) Attività ordinaria di promozione		
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE		
3.1) Acquisti		
3.2) Servizi		
3.3) Godimento beni di terzi		
3.4) Personale		
3.5) Ammortamenti		
3.6) Oneri diversi di gestione		
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		
4.1) Su rapporti bancari	3.078	2.169
4.2) Su prestiti		
4.3) Da patrimonio edilizio		
4.4) Da altri beni patrimoniali		
5) ONERI STRAORDINARI		
5.1) Da attività finanziaria		
5.2) Da attività immobiliari		
5.3) Da altre attività	105.294	556.103
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE		
6.1) Acquisti	8.998	7.917
6.2) Servizi	140.863	143.276
6.3) Godimento beni di terzi	4.658	1.997
6.4) Personale	155.379	157.669
6.5) Ammortamenti	15.333	7.912
6.6) Altri oneri	42.370	47.041
TOTALE ONERI	2.041.784	2.583.811

PROVENTI E RICAVI		
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.921.933	1.993.940
1.1) Da contributi Fondo speciale ex art. 15 Legge 266/91		
1) Contributi per Servizi		
a) Attribuzioni su anno corrente	1.652.043	1.705.279
b) Risorse vincolate completamento azioni da anni precedenti	15.333	7.912
c) Risorse non vincolate da anni precedenti		
2) Contributi per progettazione sociale	85.976	178.688
3) Contributi per Progetto Speciale	149.102	64.244
1.2) Da contributi su progetti	19.479	37.817
1.3) Da contratti con Enti pubblici		
1.4) Da soci ed associati		
1.5) Da non soci		
1.6) Altri proventi e ricavi		
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI		
2.1) Raccolta 1		
2.2) Raccolta 2		
2.3) Raccolta 3		
2.4) Altri		
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE		
3.1) Da gestioni commerciali accessorie		
3.2) Da contratti con Enti Pubblici		
3.3) Da soci ed associati		
3.4) Da non soci		
3.5) Altri proventi e ricavi		
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	12.351	21.859
4.1) Da rapporti bancari	12.351	21.859
4.2) Da altri investimenti finanziari		
4.3) Da patrimonio edilizio		
4.4) Da altri beni patrimoniali		
5) PROVENTI STRAORDINARI	107.500	568.012
5.1) Da attività finanziaria		
5.2) Da attività immobiliari		
5.3) Da altre attività	107.500	568.012
TOTALE PROVENTI E RICAVI	2.041.784	2.583.811
RISULTATO GESTIONALE		

Nota integrativa al Bilancio chiuso il 31 dicembre 2016

Signori Soci,

il 2016 è stato un anno molto importante per il volontariato italiano e per il CESV. L'approvazione della legge delega sul terzo settore (n.106/2016) ha posto le basi per una riconfigurazione delle associazioni e degli istituti del terzo settore che avrà profonde conseguenze negli anni a venire. In questo quadro, il sistema dei CSV viene esplicitamente individuato come uno degli snodi più importanti del sistema, prevedendo l'ampliamento della platea degli utenti e dei soci. Modifiche e cambiamenti che, in attesa dei decreti attuativi ancora di là da venire, chiamano in causa la capacità dei Centri e del CESV di prefigurare il futuro che verrà e di predisporre nella maniera più adeguata al cambiamento. Sotto questo profilo il CESV in collaborazione con SPES si è impegnato nell'analisi e nell'approfondimento della nuova legge, anche attraverso incontri pubblici: un primo incontro è stato realizzato in collaborazione con CSVnet il 25 maggio 2016 presso la Sala Monumentale della Presidenza del Consiglio dei ministri al fine di illustrare a deputati e senatori le proposte dei Centri in merito alla riforma; un secondo invece, organizzato in collaborazione con la Conferenza Regionale del Volontariato del Lazio e con il Co.GE Lazio il 16 novembre scorso, ha consentito alle associazioni del Lazio di confrontarsi con il sottosegretario al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali Luigi Bobba sulle questioni della riforma attinenti il mondo del volontariato.

Proprio in virtù del mutato scenario prefigurato nella riforma e della conseguente necessità di essere al passo con i cambiamenti futuri, nel corso del 2016 si sono avviate le trattative per arrivare ad una unificazione con SPES, fondata sulla costituzione di un terzo soggetto che svolgesse un ruolo di Agenzia di Sviluppo territoriale e gestore unico del Centro servizi volontariato del Lazio; un processo avviato dalla riunione congiunta dei direttivi del 16 aprile 2016 ratificata quindi nell'Assemblea dei soci di CESV il 17 giugno 2016.

Il percorso, stante una sopraggiunta fase di indeterminatezza dovuta alla mancata emanazione dei decreti delegati attuativi della riforma, ha subito nel secondo semestre dell'anno un rallentamento inizialmente non previsto, che però non può rimettere in discussione la scelta strategica di fondo da portare avanti nel corso del 2017 e del 2018.

Nel contempo sono proseguite le linee di indirizzo degli ultimi anni, volti a mantenere per quanto possibile quantità e qualità dei servizi alle associazioni di volontariato in un quadro di riduzione delle risorse a disposizione. Sotto questo profilo il 2016 ha segnato un ulteriore aggravamento della situazione, con un programma annuale di € 1.700.000 (inferiore di ulteriori € 100.000 rispetto al 2015) di cui € 200.000 provenienti da residui di gestione degli anni precedenti e € 1.500.000 dai fondi speciali per il volontariato. In una prospettiva pluriennale, nei cosiddetti "anni 10" le risorse provenienti dal Fondo Speciale per il Volontariato ex art.15 Legge 266/91 sono passate dai € 2.730.000 per il programma 2010 ai € 1.500.000 per il programma annuale 2016: si tratta di ben € 1.230.000 in meno, poco meno della metà di quanto a disposizione nel 2010.

La progressività della discesa ha consentito nel corso degli anni di mettere in atto tutta una serie di iniziative per fronteggiare nella maniera più efficace questa difficile situazione: riduzione delle metrature delle Case del Volontariato e ricerca di sedi presso enti locali e/o pubblici; internalizzazione dei servizi in pressoché tutti i settori di attività; modifica di alcuni servizi, come ad esempio il passaggio della Rivista Reti Solidali dal cartaceo al formato elettronico; operazioni di ottimizzazione dell'organico nell'attenzione alle situazioni personali dei lavoratori coinvolti; ricerca di fondi extra attività 266.

Sotto questo ultimo profilo di particolare importanza è l'attivazione di progettazioni integrative e speciali, presentate al Comitato di Gestione nel dicembre del 2014: si tratta del progetto TEU - Territorio Europa, con il quale CESV si pone l'obiettivo di costruire sistemi territoriali per la partecipazione ai bandi europei con un ruolo propulsivo e predominante del volontariato e che nel corso del 2016 ha cominciato a dare i suoi primi importanti risultati.

Accanto al progetto TEU, ed in previsione della riforma normativa incastonata nella legge delega sul terzo settore precedentemente menzionata, è stata data particolare attenzione alle progettualità connesse con il Servizio Civile: nel corso del 2016 infatti si è registrato un ulteriore aumento di progetti associativi e di giovani volontari in servizio, anche in occasione del bando speciale per il Giubileo della Misericordia. Il CESV ha accompagnato questo processo sia attraverso la sperimentazione, a quanto pare prima nell'intero territorio nazionale, di sistemi informatici per la gestione delle domande di iscrizione che hanno dato ottimi risultati in materia di numero di richieste e di velocità di iscrizione, sia costruendo le basi per la costruzione di un "service" rivolto ai soggetti non di volontariato che avranno crescente bisogno di servizi per la progettazione, pubblicizzazione, selezione e formazione ai volontari di servizio civile.

Sotto il profilo associativo si segnala un rafforzamento della compagine sociale, con l'ingresso di due nuovi soci, Associazione Azione Parkinson Ciociaria e Associazione 180 Amici che hanno portato il numero complessivo dei soci del CESV a 65 associazioni (85% delle quali di volontariato) e con l'approvazione del Regolamento delle Reti Locali CESV, in attuazione di quanto previsto nell'articolo 14 dello statuto. Si tratta di un importante passo in avanti nella costruzione di un sistema condiviso e coeso, volto a favorire la partecipazione e la presenza territoriale dei soci CESV, che possono costituire reti nei territori di riferimento.

Non si può infine dimenticare la grave situazione che ha colpito il territorio di Amatrice ed Accumoli con il sisma del 24 agosto; il CESV sin da subito ha messo a disposizione le proprie strutture locali per supportare le associazioni sia negli interventi immediati che nel costruire interventi di lungo periodo che diano sostanza al processo di ricostruzione. Sotto questo profilo si segnala l'adesione del CESV alla rete Oltre il Sisma, costituita da più soggetti del Terzo Settore proprio per andare oltre la sola gestione dell'emergenza: un percorso che ovviamente continuerà nel corso di tutto il 2017 e probabilmente anche oltre.

Lo scenario di questi ultimi mesi, con l'attesa dell'emanazione dei decreti attuativi e la ripresa del processo di unificazione con SPES hanno richiesto una preparazione ed una discussione che hanno reso necessario il posticipo del termine di approvazione del bilancio di esercizio, oltre i 120 giorni dalla data di chiusura. Tale posticipo è stato dal Comitato Direttivo e segnalato all'interno della presente nota integrativa, come previsto dall'art. 22 dello Statuto.

Criteri di formazione

Il bilancio in quanto non relativo a società commerciale, è stato redatto in base alla tipologia ed alle esigenze informative del CESV compatibilmente con i principi civilistici di veridicità, inerenza e competenza nonché con gli art. 2423 e seguenti del Codice Civile.

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

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

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 ed i criteri utilizzati nella formazione dello stesso sono ispirati a criteri generali di prudenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare è stato utilizzato per quanto possibile il principio di competenza indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Tale principio è stato applicato per il 2016 anche per quanto riguarda le immobilizzazioni, mentre fino al 31 dicembre 2010 venivano integralmente spese nell'anno anziché portate in ammortamento. In considerazione del fatto che comunque tale spesa è stata sostenuta nel corso dell'esercizio, si è proceduto ad appostare nel passivo le somme residue da ammortizzare nella voce "risorse vincolate per destinazione".

Nel corso dell'esercizio 2016, il CESV ha svolto **esclusivamente attività istituzionale** inerente la propria missione relativa al sostegno ed alla promozione delle Organizzazioni di Volontariato.

Immobilizzazioni Immateriali

Nella voce immobilizzazioni immateriali sono stati iscritti, al costo di acquisto, i software per la gestione dei dati delle associazioni.

Immobilizzazioni materiali

Tra le immobilizzazioni materiali, sono stati iscritti, al costo di acquisto, i beni acquistati aventi durata pluriennale. I beni acquistati fino al 31 dicembre 2010 sono stati indicati tra i Conti D'ordine.

Immobilizzazioni finanziarie

Non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie.

Crediti

Sono esposti al loro valore di presumibile realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Imposte sul reddito

Il CESV è soggetta all'I.R.A.P. sul costo del personale, che è stata accantonata secondo le aliquote e le norme vigenti nella Regione Lazio.

Contributi e finanziamenti

I contributi ed i finanziamenti vengono utilizzati esclusivamente per coprire i costi sostenuti nel corso dell'esercizio e pertanto il CESV chiude la propria gestione in pareggio, rinviando al successivo esercizio eventuali somme entrate ma non ancora utilizzate.

Costi

I costi vengono riconosciuti in base al principio della competenza economica temporale.

Attività

B) Immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2016	17.636
Saldo al 31/12/2015	8.993
Variazioni	8.643

B I) Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	2.559
Saldo al 31/12/2015	5.473
Variazioni	-2.914

Descrizione	Aliquota	Costo storico A	Amm.to 2016 B	Fondo al 31/12/16 C	Residuo da ammort. D=(A-C)
Spese Software 2011-2012	20%	9.099	610	9.099	-
Spese Software 2013	20%	10.890	2.178	6.534	2.178
Spese Software 2015	20%	634	127	127	381
Totale		20.623	2.915	15.760	2.559

Le immobilizzazioni immateriali sono state ammortizzate secondo i principi sopra enunciati. In particolare, le spese per il software si riferiscono alle spese per la gestione dei dati delle associazioni e ammortizzate con l'aliquota pari al 20%.

B II) Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2016	15.077
Saldo al 31/12/2015	3.520
Variazioni	11.557

La voce "immobilizzazioni materiali" è stata incrementata nel 2016 per acquisti di beni strumentali (in particolare è stata sostituita la centralina telefonica della sede Regionale dei CSV non più riparabile) pari ad € 23.976, riportati nella apposita tabella:

Descrizione	Aliquota	Costo storico A	Incrementi anno 2016 B	Decrementi anno 2016 C	Costo storico al 31/12/2016 D= (A+B-C)
Macchine elettroniche	20%	6.596	-	-	6.595
Beni inf. 516	100%	13.490	8.404	-	21.894
Condizionatori	15%	1.370	-	-	1.370
Acquisto Furgone	100%	12.811	-	-	12.811
Impianto centralina	20%	-	15.572	-	15.572
Totale		34.267	23.976	-	58.242

La tabella che segue invece indica nel dettaglio la quota di ammortamento, il fondo accantonato e il fondo residuo da ammortizzare:

Descrizione	Aliquota	Costo storico al 31/12/2016 A	Amm.to 2016 B	Fondo al 31/12/16 C=(A+B)	Residuo da ammort. D=(A-C)
Macchine elettroniche	20%	6.595	695	4.729	1.866
Beni inf. 516	100%	21.894	8.404	21.894	0
Condizionatori	15%	1.370	206	617	753
Acquisto Furgone	100%	12.811	0	0	0
Impianto centralina	20%	15.572	3.114	3.114	12.458
Totale		58.242	12.419	30.354	15.077

Dalla tabella sopra indicata si evidenzia che i beni sono stati quasi tutti ammortizzati, mentre per l'acquisto del 2016 si è iniziato il relativo ammortamento con l'aliquota del 20%.

C) Attivo circolante

C II. Crediti

Saldo al 31/12/2016	402.575
Saldo al 31/12/2015	319.721
Variazioni	82.854

La voce crediti al 31 dicembre 2016 ammonta complessivamente ad € 402.575 suddivisi in crediti verso altri per € 62.575 e crediti verso le Fondazioni per € 340.000; la voce presenta un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 82.854.

Di seguito viene indicato il dettaglio della suddivisione dei crediti:

CII.2 Crediti V/Altri

Descrizione	Importo 2016 entro l'esercizio	Importo 2016 oltre l'esercizio
Crediti V/Enti Pubblici e privati per Associazione	8.192	-
Depositi cauzionali	35.581	-
Credito verso erario	11.414	-
Altri rimborsi da ricevere	4.016	-
Altri crediti	3.372	-
Totale altri crediti CSV	62.575	-

La voce *Crediti verso Altri* è pari ad € 62.575 ed è composta principalmente da: crediti verso Enti pubblici e privati relativi a progetti promossi direttamente dal CESV per i quali deve ancora arrivare parte dei contributi; depositi cauzionali per affitti pari ad € 35.581; credito verso l'Erario relativo agli acconti versati per il periodo 2016 (al netto del debito di imposta IRAP accertato al 31 dicembre 2016); voci che a fine esercizio non sono stante ancora incassate e riguardano per la maggior parte dei casi l'ordinaria gestione.

CII.2.b Crediti V / Fondazioni Bancarie

La voce *Crediti verso Fondazioni Bancarie* è pari ad € 340.000 e comprende le quote residue per la programmazione dell'anno 2016, per il Progetto Speciale (TEU) e per il fondo rischi dipendenti ancora non erogate al 31 dicembre 2016. Si precisa che alla data di chiusura della presente relazione le somme sopra indicate sono state tutte erogate.

C III. Attività finanziarie non immobilizzate

Saldo al 31/12/2016	1.035
Saldo al 31/12/2015	1.035
Variazioni	-

La voce "*attività finanziarie non immobilizzate*" è relativa all'acquisto di n. 18 titoli BP Etica del controvalore al 31 dicembre 2016 di € 1.035, necessari per poter aprire un conto alla Banca Etica con tassi di interessi vantaggiosi e partecipare alla vita associativa dell'Ente.

C IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2016	2.012.956
Saldo al 31/12/2015	2.271.468
Variazioni	-258.512

Il saldo pari ad € 2.012.956 rappresenta le disponibilità liquide presso conti correnti alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	-
Saldo al 31/12/2015	435
Variazioni	-435

Voce non presente.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2016	28.254
Saldo al 31/12/2015	29.511
Variazioni	-1.257

Nel patrimonio netto del CESV sono stati inseriti i fondi vincolati da terzi ed il fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV.

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2016
1) Fondi vincolati destinati da terzi	20.518	6.976	16.876	10.618
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0	0	0	0
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	8.993	23.976	15.333	17.636
Totale	29.511	30.952	32.209	28.254

Di seguito il dettaglio del Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni CSV

Descrizione	Importo assegnato annualmente	Importo utilizzato anni precedenti	Importo utilizzato anno 2016	Importo residuo al 31/12/2016
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2011	9.694	9.694	-	-
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2012	4.218	3.608	610	-
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2013	14.016	9.660	2.178	2.178
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2014	8.869	7.257	423	1.189
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2015	5.282	2.867	604	1.811
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2016	23.976	0	11.518	12.458
Totale	66.055	33.086	15.333	17.636

B) Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2016	1.290.947
Saldo al 31/12/2015	1.437.045
Variazioni	-146.098

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2016
1) Fondo per completamento azioni	636.748	250.000	235.078	651.670
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	280.296	1.700.000	1.876.019	104.277
3) Fondo rischi	520.000	120.000	105.000	535.000
Totale	1.437.045	2.070.000	2.216.097	1.290.947

E' opportuno sottolineare che il Comitato di Gestione dei Fondi Speciali per il Volontariato del Lazio ha deliberato di destinare, dalle poste libere e disponibili accantonate nei bilanci per l'anno 2012 e successivi, € 500.000 per la costituzione di un fondo rischi specifico per assicurare la continuità delle attività del Centro in caso di crisi del sistema del volontariato. Per la programmazione 2017 infine, ha deliberato di utilizzare € 200.000 dai residui a disposizione del CSV. Di conseguenza, il CESV ha provveduto allo spostamento della posta di €200.000 alla programmazione 2017 utilizzando le somme residue degli anni 2013, 2014 ed in parte del 2015 per completare la somma.

Infine, sempre nel corso dell'anno, è stato attribuito un fondo rischi per il personale di ulteriore € 120.000 di cui utilizzati € 105.000.

Nella tabella che segue alla prossima pagina si dettaglia il totale delle somme anticipate residue ivi comprese quelle relative a progetti vincolati:

Descrizione	Importo assegnato annualmente	Importo utilizzato anni precedenti	Importo utilizzato anno 2016	Importo residuo al 31/12/2016	Sub totali
Risorse vincolate Bando di formazione 2008	200.000	200.000	0	0	
Risorse vincolate Adeguamento strutture 2008	200.000	200.000	0	0	
Risorse vincolate Innovazione tecnologica 2008	110.639	110.639	0	0	
Fondi progettazione sociale	330.000	306.979	0	23.021	
Fondi Socialmente 2	349.737	171.766	85.976	91.995	
Risorse vincolate programmazione 2014	196.000	196.000	0	0	
Risorse vincolate programmazione 2015	196.000	196.000	0	0	
Risorse vincolate programmazione 2016	200.000	200.000	0	0	
Risorse vincolate programmazione 2017	200.000	0	0	200.000	
Progetto Speciale TEU	550.000	64.244	149.102	336.654	
Totale risorse vincolate					651.670
Anticipazioni residuo anno 2007	2.508	2.508	0	0	
Anticipazioni residuo anno 2008	2.632.013	2.632.013	0	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2009	2.780.000	2.780.000	0	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2010	2.730.000	2.730.000	0	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2011	2.500.000	2.500.000	0	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2012	2.350.000	2.350.000	0	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2013	2.200.000	2.097.995	102.005	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2014	2.100.000	2.011.148	88.852	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2015	1.800.000	1.710.561	9.143	80.296	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2016	1.700.000	0	1.676.019	23.981	
Totale risorse NON vincolate					104.277
Fondo Rischi	500.000	0	0	500.000	
Fondo Rischi incentivi	200.000	60.000	105.000	35.000	
					535.000
Totale					1.290.947

Nella tabella alla pagina successiva sono illustrate le singole azioni sostenute nel 2016, specificando l'importo programmato, le spese complessivamente sostenute e l'eventuale residuo.

Descrizione	Programma	Azioni 2016	Residui per ammort.	Residui Vincolati per completamento azioni	Fondo Risorse in attesa destinazione
1) Promozione del volontariato					
Ideazione ed organizzazione di eventi e manifestazioni	75.640	71.788			3.852
Scuola e volontariato	39.360	40.487			(1.127)
Servizio Civile	91.005	90.650			355
Sub - Totale	206.005	202.925			3.080
2) Consulenza ed assistenza					
Consulenza giuridico amministrativa fiscale alle OdV	29.040	28.924			116
Assistenza fiscale alle Organizzazioni di Volontariato	58.160	54.537			3.623
Consulenza alla progettazione delle OdV	31.660	29.820			1.840
Sub - Totale	118.860	113.281			5.579
3) Formazione					
Formazione alle associazioni di volontariato	74.431	70.200			4.231
Gestione e sviluppo risorse umane	1.500	800			700
Sub - Totale	75.931	71.000			4.931
Progetto TEU	550.000	149.102		336.654	
Sub - Totale	550.000	149.102			
4) Informazione e comunicazione					
Comunicazione istituzionale	50.730	50.428			302
Comunicazione per Odv	61.280	53.960			7.320
Sub - Totale	112.010	104.387			7.623
5) Ricerca e documentazione					
6) Progettazione sociale					
Progettazione sociale				23.021	
Progettazione sociale interessi attivi					
Bando socialmente 2	349.737	85.976		91.995	
Bando socialmente 2 interessi attivi					
Sub - Totale	349.737	85.976			
7) Animazione Territoriale					
Sostegno alla partecipazione delle OdV	15.860	15.435			425
Reti tematiche e territoriali	20.000	19.778			222
Sub - Totale	35.860	35.214			646
8) Supporto logistico					
9) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi					
Case del Volontariato e Sportelli territoriali Prov. Rieti	64.810	63.061			1.749
Case del Volontariato e Sportelli territoriali Prov. Frosinone	121.780	120.262			1.518
Case del Volontariato e Sportelli territoriali Prov. di Latina	162.830	157.667			5.163
Case del Volontariato e Sportelli territoriali Prov. Viterbo	100.830	98.630			2.200
Case del Volontariato e Sportelli territoriali Prov. Roma	345.180	344.826			354
Sub - Totale	795.430	784.447			10.983

segue....

Descrizione	Programma	Azioni 2016	Residui per ammort.	Residui Vincolati per completamento azioni	Fondo Risorse in attesa destinazione
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE					
Funzionamento sede regionale	322.513	322.172			341
Monitoraggio valutazione	12.940	11.293			1.647
Iniziative coordinamento CSV	18.500	18.804			(304)
Sub - Totale	353.953	352.268			1.685
Acquisto beni C/capitale (ammortamento 2016)	23.976	11.518	12.458		
Acquisto beni C/capitale (ammortamento anni precedenti)	8.993	3.815	5.178		
Sopravvenienze passive		105.294			
Oneri finanziari	1.951	3.078			
Innovazione tecnologica					
Adeguamento infrastrutture					
Bando Formazione					
Sub - Totale		367.602			
Interessi attivi bancari		12.351			
Sopravvenienze attive		107.500			
Totale programmazione ordinaria anno 2016	1.700.000	1.676.019			23.981
Totale completamento azioni	32.969	15.333	17.636	17.636	
Totale completamento azioni Progettazione Sociale 1	23.021			23.021	
Totale completamento azioni Progettazione Sociale 2	349.737	85.976		91.995	
Totale completamento TEU	550.000	149.102		336.654	

C) Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2016	415.020
Saldo al 31/12/2015	392.042
Variazioni	22.978

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito del Trattamento di Fine Rapporto del CESV al 31 dicembre 2016 verso i dipendenti in forza a tale data.

La movimentazione del fondo è dovuta all'accantonamento della quota di competenza del 2016 pari ad € 56.353 e alla liquidazione di ulteriori tre dipendenti licenziati per complessive € 32.679. Di seguito la tabella di riferimento.

Descrizione	Importi al 31/12/2016	Importi al 31/12/2015	Variazioni
Saldo iniziale	392.042	352.151	39.891
Liquidazione Tfr dipendente	-33.375	-17.977	-15.398
Accertamento Tfr competenza	56.353	57.868	-1.515
Totale	415.020	392.042	22.978

D) Debiti

Saldo al 31/12/2016	611.643
Saldo al 31/12/2015	658.361
Variazioni	-46.718

I debiti sono valutati al loro valore nominale e sono così suddivisi:

Descrizione	Importo 2016	Importo 2015	Variazioni
Debiti verso fornitori	499.488	509.281	-9.793
Debiti tributari	28.533	34.020	-5.487
Debiti verso Istituti di Previdenza	39.238	42.299	- 3.061
Altri debiti (debito verso il personale e collaboratori)	44.384	72.761	-28.377
Totale Debiti	611.643	658.361	-46.718

Nel dettaglio vengono analizzate le singole voci di bilancio.

D 5 Debiti verso Fornitori

La voce, pari ad € 499.488, è costituita dal debito maturato nei confronti dei fornitori alla chiusura dell'esercizio 2016 e dall'accertamento delle fatture da ricevere sempre di competenza dell'esercizio.

Descrizione	Importi al 31/12/2016	Importi al 31/12/2015	Variazioni
Debito verso fornitori	211.110	209.711	1.399
Fatture da ricevere	288.378	299.570	-11.192
Totale	499.488	509.281	-9.793

D 6 Debiti Tributari

I debiti tributari pari ad € 28.533 sono rappresentati da ritenute d'acconto effettuate alla fine dell'esercizio per il pagamento di professionisti, dipendenti e collaboratori versate nel mese di gennaio 2017. Non è esposto il debito Irap, pari ad € 39.079, in quanto il credito maturato nei precedenti esercizi e gli acconti versati nel corso del 2016 hanno generato un credito netto positivo Irap, pari ad € 11.414, indicato coerentemente tra i crediti tributari.

Descrizione	Importo 2016	Importo 2015	Variazioni
Erario c/ritenute lavoro dipendente e collaboratori	18.990	26.013	-7.023
Erario c/ritenute lavoro autonomo	9.237	8.007	1.230
Altri debiti	306	0	306
Totale debiti tributari	28.533	34.020	-5.487

D 7 Debiti Previdenziali

I debiti previdenziali sono rappresentati da debiti INAIL, INPS e INPGI maturati alla fine dell'esercizio.

Descrizione	Importo 2016	Importo 2015	Variazioni
Debito verso altri enti (Inpgi, sindacati, fondo Est)	4.310	1.913	2.397
Debito verso Inps c/dipendenti e Co.co.pro	34.928	40.386	-5.458
Totale Debiti Previdenziali	39.238	42.299	-3.061

D 8 Altri Debiti entro esercizio

La voce comprende il debito, maturato al 31 dicembre 2016 nei confronti dei dipendenti e collaboratori ed altri debiti non classificabili altrove.

Descrizione	Importo 2016	Importo 2015	Variazioni
Dipendenti c/retribuzioni	42.923	70.918	-27.995
Collaborazioni c/retribuzioni	1.461	1.843	-382
Altri debiti	0	-	0
Totale altri debiti	44.384	72.761	-28.377

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2016	88.336
Saldo al 31/12/2015	84.693
Variazioni	3.643

Rappresentano ratei e risconti di competenza, per la maggior parte relativi ai costi maturati per dipendenti (14°, festività, ferie e permessi maturati).

Conti d'Ordine

Saldo al 31/12/2016	462.618
Saldo al 31/12/2015	462.618
Variazioni	-

Nei conti d'ordine sono stati inseriti i beni acquistati nel corso degli anni dal CESV comunque spesi tutti nel corso dei relativi esercizi, fino al 31/12/2010.

Sono stati altresì indicati i beni consegnati alle associazioni con il "progetto informatizzazione".

Vengono indicati nei conti d'ordine anche le Entrate ed i relativi Costi del Comitato di Gestione per il 2016; queste ultime, assegnate al CESV, sono state attribuite direttamente al Comitato di Gestione e pertanto si è ritenuto inserirle in tale prospetto.

Descrizione	Importo 2014
Valore storico relativo a beni propri	211.360
Valore storico relativo a beni propri presso terzi	251.258
Contributo per funzionamento Comitato di Gestione	49.558
Oneri per funzionamento Comitato di Gestione	(49.558)
Totale Conti d'Ordine	462.618

Informazioni e prospetti inerenti i proventi ricavi e gli oneri del rendiconto gestionale

Proventi e ricavi da attività tipiche

Saldo al 31/12/2016	1.921.933
Saldo al 31/12/2015	1.993.940
Variazioni	-72.007

Nel prospetto il riepilogo per la gestione dell'attività tipica confrontato con quello del precedente esercizio:

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Componenti positive attività tipica	1.921.933	1.993.940	-72.007
Componenti negative attività tipica	1.565.811	-1.659.727	93.916
Risultato gestione tipica	356.122	334.213	21.909

Come noto l'attività del CESV consiste nell'erogare servizi alle realtà di volontariato presenti nel territorio.

Le nostre entrate si distinguono in contributi ricevuti dal Comitato di Gestione fondi (attività vincolata ex. Art.15 L.266/91 e successive regolamentazione) e contributi ricevuti per l'attività dell'associazione CESV.

È opportuno segnalare che il CESV ha utilizzato le somme a disposizione per coprire interamente i costi sostenuti nel corso dell'esercizio e di rinviare al 2016 le somme non spese vincolate e non.

Nella tabella è indicato il dettaglio dei contributi utilizzati, tenendo conto che l'importo di € 1.902.454 (importo ottenuto sottraendo euro 19.479) messo a disposizione dal Comitato di Gestione comprende:

- € 1.652.043 relative alla quota di gestione anno 2016;
- € 15.333 relative alla quota di ammortamento;
- € 85.976 relative alla risorsa vincolata per il bando socialmente 2;
- € 149.102 relative al progetto speciale TEU.

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91	1.902.454	1.956.123	-53.669
Da contributi su progetti	19.479	37.817	-18.338
Da contratti con Enti pubblici	-	-	-
Da soci ed associati	-	-	-
Da non soci	-	-	-
Altri proventi e ricavi	-	-	-
Totale	1.921.933	1.993.940	-72.007

Relativamente al contributo del Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91 l'importo assegnato si ripartisce tra le diverse destinazioni.

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
1) Contributi per servizi			
Attribuzioni su anno corrente	1.652.043	1.705.279	-53.236
Risorse vincolate completamento azioni da anni precedenti	15.333	7.912	7.421
Risorse non vincolate da anni precedenti			
2) Contributi per progettazione sociale	85.976	178.688	-92.712
3) Contributi per progetto speciale	149.102	64.244	84.858
Totale	1.902.454	1.956.123	-53.669

Di seguito viene evidenziato l'importo della quota utilizzata nell'anno:

Descrizione	Importo al 31/12/2016
Nuova attribuzione annuale 2016	1.700.000
(+) Imputazione a Proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (residui vincolati da anni precedenti)	235.078
(+) 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
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	15.333
(-) Imputazioni al Fondo per completamento azioni al 31/12/2016 (residui vincolati al 31/12/2016)	-23.976
(-) Imputazioni al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2016 (residui liberi al 31/12/2016)	-23.981
Totale contributi Fondo speciale ex art. 15 legge 266/91	1.902.454

Oneri delle attività tipiche

Saldo al 31/12/2016	1.565.811
Saldo al 31/12/2015	1.659.727
Variazioni	-93.916

Gli oneri sono riportati per attività e per natura

Promozione del volontariato

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
1) Promozione del volontariato			
Ideazione ed organizzazione di eventi e manifestazioni	71.788	64.558	7.230
Scuola e volontariato	40.487	36.659	3.828
Servizio Civile	90.650	86.052	4.598
Totale	202.925	187.269	15.656

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	54.161	53.510	(651)
Godimento beni di terzi	864	-	(864)
Personale	140.239	126.282	(13.957)
Oneri diversi di gestione	7.661	7.477	(184)
Totale	202.925	187.269	(15.656)

Consulenza e Assistenza

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Consulenza giuridico amministrativa fiscale alle OdV	28.924	34.670	(5.746)
Assistenza fiscale alle Organizzazioni di Volontariato	54.537	99.172	(44.635)
Consulenza alla progettazione delle OdV	29.820	30.869	(1.049)
Totale	113.281	164.711	(51.430)

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Acquisti	-	8.570	(8.570)
Servizi	40.162	51.834	(11.672)
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	70.515	98.618	(28.103)
Oneri diversi di gestione	2.603	5.689	(3.086)
Totale	113.281	164.711	(51.430)

Formazione

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Formazione alle associazioni di volontariato	70.200	74.062	(3.862)
Gestione e sviluppo risorse umane	800	914	(114)
Sub-Totale	71.000	74.976	(3.976)
Progetto TEU	149.102	64.244	84.858
Totale	220.102	139.220	80.882

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Acquisti	14	239	225
Servizi	17.011	18.247	1.236
Godimento beni di terzi	0	0	0
Personale	51.423	51.738	315
Oneri diversi di gestione	2.552	4.752	2.200
Servizi TEU	75.293	41.792	(33.501)
Personale TEU	64.564	11.211	(53.353)
Oneri diversi di gestione TEU	9.245	11.241	1.996
Totale	220.102	139.220	(80.882)

All'interno della voce Formazione è stata inserita l'attività relativa al progetto speciale TEU. Analogamente alle altre voci è stata indicata la rendicontazione per attività e per natura.

Informazione e Comunicazione

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Comunicazione istituzionale	50.428	34.436	15.992
Comunicazione per Odv	53.960	54.221	(261)
Totale	104.387	88.657	15.730

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	45.145	41.577	(3.568)
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	56.458	44.920	(11.538)
Oneri diversi di gestione	2.784	2.160	(624)
Totale	104.387	88.657	(15.730)

Progettazione sociale

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Progettazione sociale	-	13.825	(13.825)
Progettazione sociale interessi attivi	-	-	-
Bando socialmente 2	85.976	164.863	78.887
Bando socialmente 2 interessi attivi	-	-	-
Totale	85.976	178.688	92.712

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	85.976	178.688	92.712
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-
Totale	85.976	178.688	92.712

Animazione territoriale

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Sostegno alla partecipazione delle OdV	15.435	11.778	3.657
Sostegno alle capacità sociali delle OdV	-	-	-
Reti tematiche e territoriali	19.778	19.526	252
Totale	35.214	31.304	3.910

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Acquisti	484	637	153
Servizi	23.242	19.702	(3.540)
Godimento beni di terzi	3.131	-	(3.131)
Personale	7.952	7.484	(468)
Oneri diversi di gestione	406	3.481	3.075
Totale	35.214	31.304	(3.910)

Oneri di funzionamento degli sportelli operativi

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Case del Volontariato e Sportelli territoriali Prov. Rieti	63.061	78.282	(15.221)
Case del Volontariato e Sport. territoriali Prov. Frosinone	120.262	124.057	(3.795)
Case del Volontariato e Sportelli territoriali Prov. Latina	157.667	180.438	(22.771)
Case del Volontariato e Sportelli territoriali Prov. Viterbo	98.630	90.565	8.065
Case del Volontariato e Sportelli territoriali Prov. Roma	344.826	358.719	(13.893)
Totale	784.447	832.061	(47.614)

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2016	Azioni sostenute nel 2015	Variazioni
Acquisti	13.606	8.441	(5.165)
Servizi	80.404	84.605	4.201
Godimento beni di terzi	102.957	93.643	(9.314)
Personale	549.273	598.351	49.078
Oneri diversi di gestione	38.207	47.021	8.814
Totale	784.447	832.061	47.614

Gestione finanziaria e patrimoniale

Si riporta di seguito il prospetto riepilogato per la gestione finanziaria confrontata con quella del precedente esercizio

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Componenti positive	12.351	21.859	-9.508
Componenti negative	3.078	2.169	909
Risultato gestione finanziaria	15.429	24.028	-8.599

Proventi finanziari

Saldo al 31/12/2016	12.351
Saldo al 31/12/2015	21.859
Variazioni	-9.508

La voce "proventi finanziari" pari ad € 12.351 si riferisce agli interessi attivi lordi maturati sui conti correnti bancari dell'associazione nel corso del 2016.

Oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	3.078
Saldo al 31/12/2015	2.169
Variazioni	909

La voce si riferisce agli oneri bancari sostenuti nel corso del 2016.

Gestione straordinaria

Si riporta di seguito il prospetto riepilogato per la gestione straordinaria confrontata con quella del precedente esercizio

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Componenti positive	107.500	568.012	-460.512
Componenti negative	-105.294	-556.103	450.809
Risultato gestione straordinaria	2.206	11.909	-9.703

Proventi straordinari

Saldo al 31/12/2016	107.500
Saldo al 31/12/2015	568.012
Variazioni	-460.512

La voce "proventi straordinari" pari ad € 107.500 comprende sopravvenienze attive per il 2016; sono composte da € 105.000 richiesti ed erogati dal COGE per le transazioni dovute alla cessazione di rapporti di lavoro dipendente, e da € 2.500 dovuti al risparmio maturato a seguito di transazione con un fornitore.

Oneri straordinari

Saldo al 31/12/2016	105.294
Saldo al 31/12/2015	556.103
Variazioni	-450.809

La voce si riferisce a costi non di competenza dell'esercizio. In particolare ad € 105.000 per transazioni dovute alla cessazione di rapporti di lavoro dipendente.

PROSPETTO SINTESI RENDICONTAZIONE ATTIVITA' CESV LAZIO

	PROVENTI		Rendiconto 2016	Rendiconto 2015	Variazioni
1)	Attrib.ne su prog. annuale	+	1.950.000	2.100.000	-150.000
	1.a.1) incassati		1.610.000	1.861.895	-251.895
	1.a.2) da incassare		340.000	238.105	101.895
	1.b.1) per servizi		1.950.000	2.100.000	-150.000
	1.b.2) per progettazione sociale (ex accordo 23.06.2011)		0	0	0
	1.b.3) per progetto speciale (TEU)	-	250.000	300.000	-50.000
2)	Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi	+	119.851	589.871	-470.020
3)	Partita di giro/ Funzionamento COGE	+	49.558	49.286	272
4)a	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	+	645.743	714.547	-68.804
4)b	FONDO RISCHI		535.000	520.000	
5)	RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	+	80.296	67.614	12.682
	5.a) per servizi		80.296	67.614	12.682
	5.b) per progettazione sociale		0	0	0
6)	Altre risorse destinate dall'Ente Gestore alle attività di CSV	+	19.479	37.817	-18.338
	TOTALE PROVENTI		3.399.927	4.079.135	-679.208
	ONERI				
	ONERIDISUPPORTOGENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI				
7)	Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)	+	352.269	357.900	-5.631
	7.a) Oneri per adesione a coordinamento/i		15.435	16.040	-605
8)	Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari	+	108.372	558.272	-449.900
9)	Acquisti beni C/Capitale	+	15.333	7.912	7.421
	TOTALE ONERIDISUPPORTOGENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI		475.974	924.084	-448.110
	di cui Oneri per il Personale		155.379	157.669	-2.290
	MISSIONE				0
10)	Promozione del volontariato	+	202.925	187.269	15.656
11)	Consulenza e assistenza	+	113.281	164.711	-51.430
12)	Formazione	+	220.103	139.220	80.883
13)	Informazione e comunicazione	+	104.387	88.657	15.730
14)	Ricerca e documentazione	+	0	0	0
15)	Progettazione sociale	+	85.976	178.688	-92.712
	15.a) Servizi		0	0	0
	15.b) Bandi		85.976	178.688	-92.712
16)	Animazione territoriale	+	35.214	31.304	3.910
17)	Supporto Logistico	+	0	0	0
18)	Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	+	784.447	832.061	-47.614
19)	Acquisti beni c/Capitale	+	0	0	0
20)	Altri oneri destinate dall'Ente Gestore alle attività di CSV	+	19.479	37.817	-18.338
	TOTALE MISSIONE		1.565.812	1.659.727	-93.915
	di cui Oneri per il Personale		940.423	927.393	13.030
21)	Partita di giro/ Funzionamento COGE	+	49.558	49.286	272
			2.091.344	2.633.097	-541.753
22)	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni		669.306	645.742	23.564
23)	Fondo rischio		535.000	520.000	15.000
24)	RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti		104.277	280.296	-176.019
	TOTALE A PAREGGIO		3.399.927	4.079.135	-679.208

Funzionamento CO.GE.

Di seguito si riporta la rendicontazione del CO.GE presente anche nei conti d'ordine

ENTRATE			
1.	Disponibilità Residue impegnate da Anni precedenti	31.421,00	
2.	Attribuzione su Programmazione Annuale	101.180,00	
3.	Altre Entrate nell'anno.	0,00	
TOTALE ENTRATE		132.601,00	A

USCITE			
4.	Rimborsi Spese Componenti Co. Ge. Lazio	10.628,12	
5.	Oneri Assicurativi	1.400,00	
6.	Spese logistiche e di Segreteria	19.189,38	
7.	Consulenze legali, tecniche ed amministrative	30.000,00	
8.	Istituzione - Pubblicità - Promozione CSV	27.000,00	
9.	Quota Contributiva Consulta Nazionale dei Co. Ge.	8.096,69	
10.	Imposte e Tasse	801,00	
11.	Altre Spese (Generali e di Rappresentanza)	2.000,18	
TOTALE USCITE		99.115,37	B

12. DISPONIBILITA' RESIDUE (A NUOVO)

33.485,63	A - B
-----------	-------

Di cui Disponibilità impegnate già al 31.12.15 (Anno precedente):

1) Fondo Rischi e maggiori oneri per attività in corso 21.606,23

Di cui Disponibilità impegnate già al 31.12.16:

1) TFR Dipendente a Tempo Indeterminato Part Time. Saldo maturato al 31.12.2016 1.700,00

2) Utilizzo risorse proprie per Bilancio Preventivo Anno 2017. Bilancio approvato il 20.12.2016 9.256,00

3) Contributo annuale adesione alla Consulta Nazionale dei Co.Ge. Saldo a congruaglio Anno 2016 923,40

Totale Disponibilità impegnate al 31.12.16.

33.485,63

Approvato dall'Assemblea dei soci in data 16 giugno 2017

Il Presidente

