

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2017

	2017	2016
	EURO	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
Totale immobilizzazione immateriali		2.559
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e attrezzature	12.955	15.077
3) Altri beni		
4) Immobilizzazioni in corso e acconti		
5) Immobilizzazioni donate		
Totale immobilizzazione materiali	12.955	15.077
Totale immobilizzazioni (B)	12.955	17.636
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	57.637	62.575
Crediti V/Fondazioni bancarie	365.095	340.000
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale Crediti	422.732	402.575

III. Attività finanziarie non immobilizzate

1) Partecipazioni

2) Altri titoli

1.035

1.035

Totale attività finanziarie non immobilizzate1.0351.035*IV. Disponibilità liquide*

1) Depositi bancari e postali

2.322.970

2.012.726

2) Assegni

3) Denaro e valori in cassa

793230**Totale disponibilità liquide**2.323.7632.012.956**Totale attivo circolante (C)****2.747.529****2.416.566****D) Ratei e risconti****TOTALE ATTIVO****2.760.485****2.434.201**

PASSIVO	2017	2016
	EURO	EURO
A) Patrimonio netto		
<i>I. Fondo di dotazione dell'Ente</i>		
<i>II. Patrimonio vincolato</i>		
1) Fondi vincolati destinati da terzi	25.659	10.618
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali		
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	12.955	17.636
<i>III. Patrimonio libero dell'Ente Gestore</i>		
Totale A) patrimoni netto	38.614	28.254
B) Fondi per rischi e oneri futuri		
<i>I. Fondi Vincolati alle funzioni del CSV</i>		
1) Fondo per completamento azioni	851.765	651.670
2) Fondo risorse in attesa di destinazione		104.277
3) Fondo rischi		
<i>II. Altri Fondi Rischi</i>	887.500	535.000
Totale B) Fondi per rischi e oneri futuri	1.739.265	1.290.947
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	436.968	415.020
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	339.172	499.488
6) Debiti tributari di cui esigibili entro l'esercizio successivo di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	27.942	28.533
7) Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale di cui esigibili entro l'esercizio successivo di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	38.726	39.238
8) Altri debiti di cui esigibili entro l'esercizio successivo di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	40.761	44.384
Totale D) Debiti	446.601	611.643
E) Ratei e risconti	99.037	88.336
Totale passivo	2.760.485	2.434.201
risultato di gestione	-	-
Totale a pareggio	2.760.485	2.434.201

CONTI D'ORDINE	2017 EURO	2016 EURO
- 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	51.217	49.558
- Oneri funzionamento Comitato di Gestione	(51.217)	(49.558)
Totale conti d'ordine	462.618	462.618

ONERI	2017 EURO	2016 EURO
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA	1.646.466	1.565.811
1.1) Da gestione CSV		
1) Promozione del volontariato	186.751	202.925
2) Consulenza ed assistenza	112.165	113.281
3) Formazione	220.267	220.103
4) Informazione e comunicazione	114.787	104.387
5) Ricerca e Documentazione	5.086	
6) Progettazione sociale	12.817	85.976
7) Animazione territoriale	28.616	35.214
8) Supporto logistico		
9) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	765.657	784.447
1.2) Da altre attività tipiche dell'Ente Gestore	200.320	19.479
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	3.725	3.078
4.1) Su rapporti bancari	3.725	3.078
4.2) Su prestiti		
4.3) Da patrimonio edilizio		
4.4) Da altri beni patrimoniali		
5) ONERI STRAORDINARI	96.014	105.294
5.1) Da attività finanziaria		
5.2) Da attività immobiliari		
5.3) Da altre attività	96.014	105.294
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	355.679	367.602
6.1) Acquisti	13.533	8.998
6.2) Servizi	159.221	140.863
6.3) Godimento beni di terzi	3.549	4.658
6.4) Personale	106.599	155.379
6.5) Ammortamenti	14.134	15.333
6.6) Altri oneri	58.643	42.370
TOTALE ONERI	2.101.884	2.041.784

PROVENTI E RICAVI	2017 EURO	2016 EURO
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.981.689	1.921.933
1.1) Da contributi Fondo speciale ex art. 15 Legge 266/91		
1) Contributi per Servizi		
a) Attribuzioni su anno corrente	1.589.476	1.652.043
b) Risorse vincolate completamento azioni da anni precedenti	14.134	15.333
c) Risorse non vincolate da anni precedenti		
2) Contributi per progettazione sociale	12.817	85.976
3) Contributi per Progetto Speciale	159.584	149.102
1.2) Da contributi su progetti	205.678	19.479
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	24.181	12.351
4.1) Da rapporti bancari	24.181	12.351
4.2) Da altri investimenti finanziari		
4.3) Da patrimonio edilizio		
4.4) Da altri beni patrimoniali		
5) PROVENTI STRAORDINARI	96.014	107.500
5.1) Da attività finanziaria		
5.2) Da attività immobiliari		
5.3) Da altre attività	96.014	107.500
TOTALE PROVENTI E RICAVI	2.101.884	2.041.784
RISULTATO GESTIONALE		

Nota integrativa al Bilancio chiuso il 31 dicembre 2017

Signori soci,

il 2017 sarà ricordato per la pubblicazione del Codice del Terzo Settore, che in attuazione della legge delega del 2016 ha portato alla riconfigurazione dell'intero terzo settore, incidendo in modo determinante anche sui Centri di Servizio per il Volontariato.

La prima parte dell'anno è stata di attesa per l'emanazione del Codice, la seconda di analisi di un testo complesso e articolato, che prevede numerosi decreti applicativi che soli potranno dare esecutività e sostanza ai precetti del Codice.

Si può pertanto dire che l'intera annualità è stata caratterizzata da una incertezza che ha attraversato le azioni dei Centri di Servizio e che è tuttora presente: le norme del Codice in merito ai CSV hanno infatti inserito nuovi soggetti - in particolare l'Organismo Nazionale di Controllo e le sue diramazioni territoriali, gli OTC Organismi territoriali di controllo- che ad oggi ancora non sono stati nominati e quindi risultano non operativi; ancora, l'attivazione del nuovo registro nazionale del terzo settore è attesa, nelle sue configurazioni regionali, per il gennaio del 2019, prevedendo pertanto una fase di transizione di ben 18 mesi. Tutti aspetti che di fatto hanno inciso sull'operatività, ma soprattutto sulla progettualità, non solo dei CSV, ma di tutti gli enti del terzo settore (ETS), dei loro volontari ed operatori.

Queste e altre questioni ancora disegnano un quadro tuttora confuso, all'interno del quale il CESV ha comunque cercato, sulla base della sua esperienza e del rapporto con le OdV, di lavorare in prospettiva, operando in più direzioni.

Da un lato, consolidando e cercando sempre di migliorare il costante servizio di consulenza, formazione, promozione e accompagnamento alle OdV, secondo le modalità che hanno reso il CESV uno snodo centrale nel volontariato laziale; dall'altro lato, sviluppando la progettazione integrativa del Progetto TEU - Territorio Europa - per la costruzione di sistemi territoriali con partecipazione ai bandi europei, che vedano un ruolo propulsivo e predominante del volontariato. Una progettazione che ha visto un'ampia partecipazione delle Organizzazioni di Volontariato (ODV), elemento propulsore di reti che vedono la presenza di Associazioni di Promozione Sociale, Cooperative Sociali, Enti Locali, Scuole, e che vede il CESV sviluppare il ruolo di Agenzia di Sviluppo territoriale.

In questa fase di transizione e tuttora di profonda incertezza, il CESV e lo SPES hanno con convinzione percorso la strada dell'unificazione, già avviata nel corso del 2016: il percorso è stato attuato attraverso fasi incrementalmente di avvicinamento dei due Centri, di volta in volta comunicati al COGE che ne ha condiviso le modalità.

A partire dall'inizio dell'anno sono state avviate 4 progettazioni congiunte - Trovavolontariato, Scuola e volontariato, Insieme per il Bene Comune (GoodDeedsDay),

Ricerca volontari presso le APS – con personale misto CESV SPES e coordinatore unico scelto alternativamente tra uno dei due centri.

Infine, il 13 dicembre del 2017 i due Centri di Servizio hanno siglato un protocollo di intesa per procedere all'unificazione dei due Centri, attraverso l'istituto della "fusione per incorporazione", che porterà nel 2018 alla costituzione di un unico Centro di Servizio per il Volontariato del Lazio, che assumerà la denominazione sociale di CSV Lazio.

Un risultato non affatto scontato, maturato nel corso dell'anno come scelta strategica non rinviabile per entrambi i Centri, che costituisce il CSV più grande d'Italia e un punto di riferimento ancora più forte e stabile per il volontariato laziale e in prospettiva per tutto il terzo settore della nostra regione.

Sotto il profilo economico, nel 2017 le risorse messe a disposizione dal Comitato di Gestione per la programmazione ordinaria sono state pari a €1.500.000, integrate da € 200.000 messi a disposizione dal CESV e provenienti da residui delle gestioni precedenti, per un totale di € 1.700.000: la stessa somma a disposizione per la programmazione annuale del 2016.

A queste si sono aggiunte le risorse a disposizione per il progetto TEU, e risorse aggiuntive provenienti da 3 progetti europei: due progetti – "Futuro semplice" e "IPOCAD" – all'interno del programma FAMI, fondi europei gestiti dal Ministero degli Interni concernenti le tematiche dell'immigrazione, e il progetto "VOYCE", volto alla costruzione di un sistema di convalida dell'apprendimento e delle competenze non formali del volontariato in ambito europeo, realizzato nell'ambito del programma europeo "Erasmus Plus".

L'insieme di queste risorse, collegate con ulteriori riduzioni di costi e con la chiusura di contenziosi pendenti, ha consentito di affrontare il 2017 con una maggiore tranquillità rispetto agli scorsi anni; possiamo dire che si sono visti i frutti del paziente e lungo lavoro di questi anni, caratterizzati da continue diminuzioni di fondi a disposizione, affrontati con la riconfigurazione di alcuni servizi, l'attenzione continua al contenimento delle spese, l'aumento dell'efficienza e dell'efficacia delle attività, l'aumentata capacità progettuale per accedere a risorse esterne al Fondo speciale volontariato.

Sotto questo profilo, è opportuno segnalare che con Determinazione 1 agosto 2017, n. G10897 il CESV è stato accreditato dalla Regione Lazio come Agenzia Formativa; un ulteriore passaggio nel processo di sviluppo e crescita del CESV nonché un riconoscimento della professionalità e delle competenze sviluppate nel corso degli anni.

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, benché per quanto compatibili siano stati rispettati i principi civilistici di veridicità, inerenza e competenza nonché 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 ed i criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza nella prospettiva della continuazione dell'attività; pertanto, i criteri applicati sono stati in parte adattati all'attività propria del CESV.

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 2017 anche per quanto riguarda le immobilizzazioni, mentre fino al 31 dicembre 2010 venivano integralmente spese nell'anno anziché portate in ammortamento. In considerazione 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 2017, 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 iscritte, 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 31/12/2017	12.955
Saldo al 31/12/2016	17.636
Variazioni	-4.681

B I) Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	0
Saldo al 31/12/2016	2.559
Variazioni	-2.559

Le immobilizzazioni immateriali sono state completamente ammortizzate secondo i principi sopra enunciati.

B II) Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	12.955
Saldo al 31/12/2016	15.077
Variazioni	-2.122

La voce "immobilizzazioni materiali" è stata incrementata nel 2017 per acquisti di beni strumentali pari ad euro 9.454, riportati nella apposita tabella:

Descrizione	Aliquota	Costo storico A	Incrementi anno 2017 B	Decrementi anno 2017 C	Costo storico al 31/12/2017 D= (A+B-C)
Macchine elettroniche	20%	6.596	0	0	6.596
Computers	20%	0	1.659	0	1.659
Attrezzatura	15%	0	665	0	665
Beni inf. 516	100%	21.894	7.130	0	29.024
Condizionatori	15%	1.370	0	0	1.370
Acquisto Furgone	100%	12.811	0	0	12.811
Impianto centralina	20%	15.572	0	0	15.572
Totale		58.243	9.454	0	67.697

La tabella che segue invece indica nel dettaglio il costo storico al 31 dicembre 2017, la quota di ammortamento, il fondo accantonato, il fondo residuo da ammortizzare, al 31 dicembre 2017:

Descrizione	Aliquota	Costo storico al 31/12/2017 A	Amm.to 2017 B	Fondo al 31/12/17 C	Residuo da ammort. D=(A-C)
Macchine elettroniche	20%	6.596	695	5.424	1.172
Computers	20%	1.659	332	332	1.327
Attrezzatura	15%	665	100	100	565
Beni inf. 516	100%	29.024	7.130	29.024	0
Condizionatori	15%	1.370	206	822	548
Acquisto Furgone	100%	12.811	0	12.811	0
Impianto centralina	20%	15.572	3.114	6.229	9.343
Totale		67.697	11.577	54.742	12.955

Dalla tabella sopra indicata si evidenzia che i beni sono stati quasi tutti ammortizzati e per l'acquisto del 2017 relativo ad alcuni beni è iniziato il relativo ammortamento con l'aliquota del 20%.

C) Attivo circolante

C II. Crediti

Saldo al 31/12/2017	422.732
Saldo al 31/12/2016	402.575
Variazioni	20.157

La voce crediti al 31 dicembre 2017 ammonta complessivamente ad euro 422.732 suddivisi in crediti verso altri per euro 57.637 e crediti verso le Fondazioni per euro 365.095; la voce presenta un incremento rispetto all'esercizio precedente di euro 20.157.

Di seguito viene indicato il dettaglio della suddivisione dei crediti:

CII.2 Crediti V/Altri

Descrizione	Importo 2017 entro l'esercizio	Importo 2017 oltre l'esercizio
Crediti V/Enti Pubblici e privati per Associazione	6.343	-
Depositi cauzionali	35.581	-
Credito verso erario	10.378	-
Anticipazioni acase del volontariato	4.362	-
Altri crediti	973	-
Totale altri crediti CSV	57.637	-

La voce *Crediti verso Altri* è pari ad euro 57.637 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 euro 35.581; credito verso l'Erario relativo agli acconti versati per il periodo 2017 (al netto del debito di imposta IRAP accertato al 31 dicembre 2017); 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

Descrizione	Importo crediti Fondazione su programmazione 2017
Crediti V/Fondazione	365.095
Totale Crediti V/ Fondazioni Bancarie	365.095

La voce *Crediti verso Fondazioni Bancarie* è pari ad euro 365.095 relativo alla quota attribuita al Progetto Speciale (TEU) ed al fondo rischi dipendenti ancora non erogata al 31 dicembre 2017. 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 31/12/2017	1.035
Saldo al 31/12/2016	1.035
Variazioni	-

La voce “attività finanziarie non immobilizzate” è relativa all’acquisto di n. 18 titoli BP Etica del controvalore al 31 dicembre 2017 di euro 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 31/12/2017	2.323.763
Saldo al 31/12/2016	2.012.956
Variazioni	310.807

Il saldo pari ad euro 2.323.763 rappresenta le disponibilità liquide, presso conti correnti comprensivo del valore in cassa, alla data di chiusura dell’esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2017	-
Saldo al 31/12/2016	-
Variazioni	-

Voce non presente.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2017	38.614
Saldo al 31/12/2016	28.254
Variazioni	10.360

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 31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2017
1) Fondi vincolati destinati da terzi	10.618	207.510	192.469	25.659
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0	0	0	0
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	17.636	9.453	14.134	12.955
Totale	28.254	216.963	206.603	38.614

Di seguito il dettaglio del Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni CSV

Descrizione	Importo assegnato annualmente	Importo utilizzato anni precedenti	Importo utilizzato anno 2017	Importo residuo al 31/12/2017
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2011	9.694	9.694	-	-
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2012	4.218	4.218	-	-
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2013	14.016	11.838	2.178	-
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2014	8.869	7.680	423	766
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2015	5.282	3.471	858	954
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2016	23.976	11.518	3.114	9.343
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2017	9.453	0	7.561	1.892
Totale	75.508	48.419	14.134	12.955

B) Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2017	1.739.265
Saldo al 31/12/2016	1.290.947
Variazioni	448.318

Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2017
1) Fondo per completamento azioni	651.670	1.971.425	1.771.330	851.765
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	104.277	0	104.277	0
3) Fondo rischi	535.000	410.000	57.500	887.500
Totale	1.290.947	2.381.425	1.933.107	1.739.265

Nel corso dell'anno è stato attribuito un fondo rischi di ulteriore euro 410.000 di cui utilizzati euro 57.500.

Descrizione	Importo assegnato annualmente	Importo utilizzato anni precedenti	Importo utilizzato anno 2017	Importo residuo al 31/12/2017	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	255.689	12.817	81.231	

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	1.700.000	0	1.598.929	101.071	
Progetto Speciale TEU	915.095	213.346	159.584	542.165	
Somma vincolate futura programmazione	104.277	0	0	104.277	
Totale risorse vincolate					851.765
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	1.719.704	80.296	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2016	1.700.000	1.676.019	23.981	0	
Totale risorse NON vincolate					0
Fondo Rischi	610.000	0	0	610.000	
Fondo Rischi incentivi	500.000	165.000	57.500	277.500	
					887.500
Totale					1.739.265

Nella tabella che segue si illustrano le singole azioni sostenute nel 2017 specificando l'importo programmato, le spese complessivamente sostenute e l'eventuale residuo.

Descrizione	Programma (PREVENTIVO)	Azioni sostenute nel 2017 (CONSUNTIVO)	Residui per ammortamenti	Residui Vincolati per completamento azioni - "Fondo completamento azioni" al 31/12/2017	Residui Non Vincolati - "Fondo Risorse in attesa destinazione" al 31/12/2017
1) Promozione del volontariato					
Ideazione ed organizzazione di eventi e manifestazioni	87.320	76.411			10.909
Scuola e volontariato	31.980	27.830			4.150
Servizio Civile	81.816	82.510			(694)
Sub - Totale	201.116	186.751			14.365
2) Consulenza ed assistenza					
Consulenza giuridico amministrativa fiscale alle OdV	33.600	31.444			2.156
Assistenza fiscale alle Organizzazioni di Volontariato	60.160	60.208			(48)
Consulenza alla progettazione delle OdV	22.300	20.513			1.787
Sub - Totale	116.060	112.165			3.896
3) Formazione					
Formazione alle associazioni di volontariato	62.017	57.122			4.895
Gestione e sviluppo risorse umane	3.500	3.561			(61)
Sub - Totale	65.517	60.683			4.835
Progetto TEU					
Progetto TEU	701.749	159.584		542.165	
Sub - Totale	701.749	159.584			

4) Informazione e comunicazione					
Comunicazione istituzionale	51.910	49.673			2.237
Comunicazione per Odv	65.240	65.114			126
Sub - Totale	117.150	114.787			2.363
5) Ricerca e documentazione					
Ricerca e documentazione	17.480	5.086			12.394
Sub - Totale	17.480	5.086			12.394
6) Progettazione sociale					
Progettazione sociale				23.021	
Progettazione sociale interessi attivi					
Bando socialmente 2	94.049	12.817		81.231	
Bando socialmente 2 interessi attivi					
Sub - Totale	94.049	12.817			
7) Animazione Territoriale					
Sostegno alla partecipazione delle OdV	13.320	8.207			5.113
Reti tematiche e territoriali	25.000	20.408			4.592
Sub - Totale	38.320	28.616			9.704
8) Supporto logistico					
9) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi					
Case del Volontariato e Sportelli territoriali nella Provincia di Rieti	78.750	76.008			2.742
Case del Volontariato e Sportelli territoriali nella Provincia di Frosinone	93.450	88.403			5.047
Case del Volontariato e Sportelli territoriali nella Provincia di Latina	167.990	158.309			9.681
Case del Volontariato e Sportelli territoriali nella Provincia di Viterbo	98.150	96.272			1.878
Case del Volontariato e Sportelli territoriali nella Provincia di Roma	359.160	346.666			12.494
Sub - Totale	797.500	765.657			31.843
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE					
Funzionamento sede regionale	312.670	301.467			11.203
Monitoraggio valutazione	13.240	12.288			952
Iniziative coordinamento CSV	19.000	27.789			(8.789)
Sub - Totale	344.910	341.545			3.365
Acquisto beni C/capitale (ammortamento 2017)	9.453	7.561	1.892		
Acquisto beni C/capitale (ammortamento anni precedenti)	17.636	6.573	11.063		
Sopravvenienze passive					
Oneri finanziari	1.947	3.725			(1.778)
Innovazione tecnologica					
Adeguamento infrastrutture					
Bando Formazione					
Sub - Totale		355.679			
Interessi attivi bancari					
Sopravvenienze attive					
Totale programmazione ordinaria anno 2017	1.700.000	1.598.929			101.071

Totale completamento azioni	27.090	14.134	12.955	12.955
Totale completamento azioni Progettazione Sociale 1	23.021			23.021
Totale completamento azioni Progettazione Sociale 2	94.049	12.817		81.231
Totale completamento TEU	701.749	159.584		542.165

C) Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2017	436.968
Saldo al 31/12/2016	415.020
Variazioni	21.948

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito del Trattamento di Fine Rapporto del CESV al 31 dicembre 2017 verso i dipendenti in forza a tale data.

La movimentazione del fondo è dovuta all'accantonamento della quota di competenza del 2017 pari ad euro 56.718 e alla liquidazione di ulteriori due dipendenti licenziati nel corso del 2017 per complessive euro 34.770 .Di seguito la tabella di riferimento.

Descrizione	Importi al 31/12/2017	Importi al 31/12/2016	Variazioni
Saldo iniziale	415.020	392.042	22.978
Liquidazione Tfr dipendenti	-34.770	-33.375	-1.395
Accertamento Tfr competenza	56.718	56.353	365
Totale	436.968	415.020	21.948

D) Debiti

Saldo al 31/12/2017	446.601
Saldo al 31/12/2016	611.643
Variazioni	-165.042

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

Descrizione	Importo 2017	Importo 2016	Variazioni
Debiti verso fornitori	339.172	499.488	-160.316
Debiti tributari	27.942	28.533	-591
Debiti verso Istituti di Previdenza	38.726	39.238	-512
Altri debiti (debito verso il personale e collaboratori)	40.761	44.384	-3.623
Totale Debiti	446.601	611.643	-165.042

Di seguito vengono analizzate le singole voci di bilancio.

D 5 Debiti verso Fornitori

La voce, pari ad euro 339.172, è costituita dal debito maturato nei confronti dei fornitori alla chiusura dell'esercizio 2017 e dall'accertamento delle fatture da ricevere sempre di competenza dell'esercizio.

Descrizione	Importi al 31/12/2017	Importi al 31/12/2016	Variazioni
Debito verso fornitori per fatture ricevute	53.252	211.110	-157.858
Debito verso fornitori per fatture da ricevere	285.920	288.378	-2.458
Totale	339.172	499.488	-160.316

D 6 Debiti Tributari

I debiti tributari pari ad euro 27.942 sono rappresentati da ritenute d'acconto effettuate alla fine dell'esercizio per il pagamento di professionisti, dipendenti e collaboratori versate nel mese di gennaio 2018. Non è esposto il debito Irap, pari ad euro 40.350, in quanto il credito maturato nei precedenti esercizi e gli acconti versati nel corso del 2017 hanno generato un credito netto positivo Irap, pari ad euro 10.378, indicato coerentemente tra i crediti tributari.

Descrizione	Importo 2017	Importo 2016	Variazioni
Erario c/ ritenute lavoro dipendente e collaboratori	19.377	18.990	387
Erario c/ ritenute lavoro autonomo	8.565	9.237	-672
Altri debiti	0	306	-306
Totale debiti tributari	27.942	28.533	-591

D 7 Debiti Previdenziali

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

Descrizione	Importo 2017	Importo 2016	Variazioni
Debito verso altri enti (Inpgi, sindacati, fondo Est)	1.941	4.310	-2.369
Debito verso Inps c/dipendenti e Co.co.pro	36.785	34.928	1.857
Totale Debiti Previdenziali	38.726	39.238	-512

D 8 Altri Debiti entro esercizio

La voce comprende il debito, maturato al 31 dicembre 2017 nei confronti dei dipendenti e collaboratori ed altri debiti non classificabili altrove.

Descrizione	Importo 2017	Importo 2016	Variazioni
Dipendenti c/retribuzioni	39.748	42.923	-3.175
Collaborazioni c/retribuzioni	1.013	1.461	-448
Altri debiti	0	0	0
Totale altri debiti	40.761	44.384	-3.623

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2017	99.037
Saldo al 31/12/2016	88.336
Variazioni	10.701

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 31/12/2017	462.618
Saldo al 31/12/2016	462.618
Variazioni	-

Nei conti d'ordine sono stati inseriti i beni acquistati nel corso degli anni dal CESV ma 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 2017; queste ultime, assegnate al CESV, sono state attribuite direttamente al Comitato di Gestione e pertanto si è ritenuto inserirle in tale prospetto.

Descrizione	Importo 2017
Valore storico relativo a beni propri	211.360
Valore storico relativo a beni propri presso terzi	251.258
Contributo per funzionamento Comitato di Gestione	51.217
Oneri per funzionamento Comitato di Gestione	(51.217)
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 31/12/2017	1.981.689
Saldo al 31/12/2016	1.921.933
Variazioni	59.756

Di seguito viene indicato il prospetto riepilogato per la gestione dell'attività tipica e confrontata con quella del precedente esercizio:

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Componenti positive attività tipica	1.981.689	1.921.933	59.756
Componenti negative attività tipica	1.646.466	1.565.811	80.655
Risultato gestione tipica	335.223	356.122	-20.899

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.

E' 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 2018 le somme non spese.

Di seguito nella tabella vengono indicati il dettaglio dei contributi utilizzati, tenendo conto che l'importo di euro 1.776.011 (importo ottenuto sottraendo euro 205.678) messo a disposizione dal Comitato di Gestione comprende:

- Euro 1.589.476 relative alla quota di gestione anno 2017;
- Euro 14.134 relative alla quota di ammortamento;
- Euro 12.817 relative alla risorsa vincolata per il bando socialmente 2;
- Euro 159.584 relative al progetto speciale TEU.

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91	1.776.011	1.902.454	-126.443
Da contributi su progetti	205.678	19.479	186.199
Da contratti con Enti pubblici	0	0	0
Da soci ed associati	0	0	0
Da non soci	0	0	0
Altri proventi e ricavi	0	0	0
Totale	1.981.689	1.921.933	59.756

Relativamente al contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91 si ripartisce l'importo tra le diverse destinazioni per cui lo stesso è stato assegnato.

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1) Contributi per servizi			
Attribuzioni su anno corrente	1.589.476	1.652.043	-62.567
Risorse vincolate completamento azioni da anni precedenti	14.134	15.333	-1.199
Risorse non vincolate da anni precedenti	0	0	0
2) Contributi per progettazione sociale	12.817	85.976	-73.159
3) Contributi per progetto speciale	159.584	149.102	10.482
Totale	1.776.011	1.902.454	-126.443

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

Descrizione	Importo al 31/12/2017
Nuova attribuzione annuale 2017	1.700.000
(+) Imputazione a Proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (residui vincolati da anni precedenti)	172.401
(+) 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	14.134
(-) Imputazioni al Fondo per completamento azioni al 31/12/2017 (residui vincolati al 31/12/2017)	-110.524
(-) Imputazioni al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2017 (residui liberi al 31/12/2017)	0

Totale contributi Fondo speciale ex art. 15 legge 266/91	1.776.011
--	-----------

Oneri delle attività tipiche

Saldo al 31/12/2017	1.646.466
Saldo al 31/12/2016	1.565.811
Variazioni	80.655

Gli oneri sono riportati per attività e per natura

Promozione del volontariato

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
1) Promozione del volontariato			
Ideazione ed organizzazione di eventi e manifestazioni	76.411	71.788	4.623
Scuola e volontariato	27.830	40.487	(12.657)
Servizio Civile	82.510	90.650	(8.140)
Totale	186.751	202.925	(16.174)

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Acquisti	74	-	74
Servizi	72.155	54.161	17.994
Godimento beni di terzi	3.058	864	2.194
Personale	104.340	140.239	(35.899)
Oneri diversi di gestione	7.123	7.661	(537)
Totale	186.751	202.925	(16.174)

Consulenza e Assistenza

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Consulenza giuridico amministrativa fiscale alle OdV	31.444	28.924	2.520
Assistenza fiscale alle Organizzazioni di Volontariato	60.208	54.537	5.671
Consulenza alla progettazione delle OdV	20.513	29.820	(9.307)
Totale	112.165	113.281	(1.116)

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Acquisti	-	-	
Servizi	45.279	40.162	5.116
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	63.474	70.515	(7.041)
Oneri diversi di gestione	3.412	2.603	809
Totale	112.165	113.281	(1.116)

Formazione

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Formazione alle associazioni di volontariato	57.122	70.200	(13.078)
Gestione e sviluppo risorse umane	3.561	800	2.761
Sub-Totale(A)	60.683	71.000	-10.317
Progetto TEU	159.584	149.102	10.481
Sub-Totale (B)	159.584	149.102	10.481
Totale(A+B)	220.267	220.102	164

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Acquisti	-	14	(14)
Servizi	23.549	17.011	6.537
Godimento beni di terzi	0	0	0
Personale	33.374	51.423	(18.050)
Oneri diversi di gestione	3.760	2.552	1.209
Servizi TEU	81.882	75.293	6.589
Personale TEU	69.507	64.564	4.944
Oneri diversi di gestione TEU	8.194	9.245	(1.051)
Totale	220.266	220.102	164

All'interno della voce Formazione è stata inserita anche l'attività del Centro di servizi relativa la progetto speciale TEU. Analogamente alle altre voci è stato indicata la rendicontazione per attività e per natura.

Il progetto Territorio Europa ha avuto avvio nel 2015 con lo scopo di aiutare le organizzazioni di volontariato e il Terzo Settore ad affrontare costruttivamente la nuova programmazione europea 2014 - 2020. CESV ha offerto una serie di servizi - informazione costante sui bandi e le opportunità esistenti, realizzazione di laboratori territoriali per favorire la nascita di partnership e la progettazione locale, progettazione in partenariato con soggetti diversi dalle Organizzazioni di volontariato, verifica del percorso dei progetti presentati, direttamente o per conto terzi, a livello locale, regionale, nazionale ed Europeo;

consulenza e supervisione per le fasi di rendicontazione. Ai laboratori territoriali solo nel corso del 2017 hanno partecipato più di 250 soggetti tra OdV, Enti del Terzo Settore ed Enti Locali, sviluppando numerose progettualità di rete in tutto il territorio Laziale.

Informazione e Comunicazione

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Comunicazione istituzionale	49.673	50.428	(755)
Comunicazione per Odv	65.114	53.960	11.155
Totale	114.787	104.387	10.400

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	51.892	45.145	6.747
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	59.682	56.458	3.224
Oneri diversi di gestione	3.213	2.784	429
Totale	114.787	104.387	10.400

Ricerca e documentazione

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Ricerca e documentazione	5.086	-	5.086
Totale	5.086	-	5.086

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	4.897	-	4.897
Oneri diversi di gestione	188	-	188
Totale	5.086	-	5.086

Progettazione sociale

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Progettazione sociale	-	-	-
Progettazione sociale interessi attivi	-	-	-
Bando socialmente 2	12.817	85.976	(73.159)
Bando socialmente 2 interessi attivi	-	-	-
Totale	12.817	85.976	(73.159)

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	12.817	85.976	(73.159)
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-
Totale	12.817	85.976	(73.159)

Animazione territoriale

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Sostegno alla partecipazione delle OdV	8.207	15.435	(7.228)
Reti tematiche e territoriali	20.408	19.778	630
Totale	28.616	35.214	(6.598)

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Acquisti	781	484	298
Servizi	18.558	23.242	(4.683)
Godimento beni di terzi	600	3.131	(2.531)
Personale	6.952	7.952	(1.000)
Oneri diversi di gestione	1.725	406	1.319
Totale	28.616	35.214	(6.598)

Oneri di funzionamento degli sportelli operativi

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
-------------	---------------------------	---------------------------	------------

Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Rieti	76.008	63.061	12.947
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Frosinone	88.403	120.262	(31.860)
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Latina	158.309	157.667	642
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Viterbo	96.272	98.630	(2.359)
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Roma	346.666	344.826	1.840
Totale	765.657	784.447	(18.789)

Natura			
Descrizione	Azioni sostenute nel 2017	Azioni sostenute nel 2016	Variazioni
Acquisti	8.576	13.606	(5.031)
Servizi	86.088	80.404	5.684
Godimento beni di terzi	70.532	102.957	(32.426)
Personale	564.275	549.273	15.002
Oneri diversi di gestione	36.187	38.207	(2.020)
Totale	765.657	784.447	(18.789)

Oneri da altre attività tipiche dell'Ente Gestore

Saldo al 31/12/2017	200.321
Saldo al 31/12/2016	19.479
Variazioni	180.842

Nel 2017 sono in corso tre progetti a valere sui Fondi Europei.

I primi due progetti rientrano nell'ambito del Bando Fami, su Fondi UE gestiti dal Ministero degli interni e rivolti a persone migranti, mentre il terzo su Bando dell'UE Erasmus Plus

Progetto FAMI Futuro Semplice

Obiettivo generale del progetto è quello promuovere la piena inclusione sociale ed economica dei cittadini vulnerabili provenienti da Paesi terzi e presenti sul territorio Pontino (Latina e Formia). Il progetto ha avuto inizio il 21/03/2017 e terminerà il 31/03/2018. Costo Totale progetto euro 121.310,80, con Finanziamento CESV di euro 34.600,40 e Cofinanziamento di euro 10.000,00

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017
Acquisti	-
Servizi	47.776
Godimento beni di terzi	0

Personale	21.479
Oneri diversi di gestione	0
Totale	69.255

Progetto FAMI - IPOCAD

Obiettivo del progetto azioni quali quantitative in favore dell'associazionismo immigrato laziale, anche di seconda generazione. Costo Totale progetto euro 110.000,00 con Finanziamento CESV di euro 62.300,00 . Il progetto ha avuto inizio nel maggio 2017 e terminerà nel settembre del 2018.

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017
Acquisti	-
Servizi	26.350
Godimento beni di terzi	0
Personale	13.558
Oneri diversi di gestione	0
Totale	39.908

Progetto ERASMUS - VOYCE

L'obiettivo di VOYCE è definire un modello e strumenti per la valorizzazione degli apprendimenti acquisiti dai giovani volontari in contesti non formali quali quello del volontariato, al fine di promuovere la loro occupabilità. Il progetto ha avuto inizio nell'ottobre del 2016 e avrà termine il 30/09/2018. Costo totale progetto euro 221022,00 di cui Finanziamento a CESV di euro 56915,00.

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017
Acquisti	20
Servizi	81.482
Godimento beni di terzi	0
Personale	1.310
Oneri diversi di gestione	5.689
Totale	88.501

Progetti (iniziative minori)

Descrizione	Azioni sostenute nel 2017
Acquisti	0

Servizi	2.657
Godimento beni di terzi	0
Personale	0
Oneri diversi di gestione	0
Totale	2.657

Gestione finanziaria e patrimoniale

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

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Componenti positive	24.181	12.351	11.830
Componenti negative	3.725	3.078	647
Risultato gestione finanziaria	20.456	9.273	11.183

Proventi finanziari

Saldo al 31/12/2017	24.181
Saldo al 31/12/2016	12.351
Variazioni	11.830

La voce “*proventi finanziari*” pari ad euro 24.181 si riferisce agli interessi attivi lordi maturati sui conti correnti bancari dell’associazione nel corso del 2017.

Oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	3.725
Saldo al 31/12/2016	3.078
Variazioni	647

La voce si riferisce agli oneri bancari sostenuti nel corso del 2017.

Gestione straordinaria

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

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Componenti positive	96.014	107.500	-11.486
Componenti negative	96.014	105.294	-9.280
Risultato gestione straordinaria	0	2.206	-2.206

Proventi straordinari

Saldo al 31/12/2017	96.014
Saldo al 31/12/2016	107.500
Variazioni	-11.486

La voce "*proventi straordinari*" pari ad euro 96.014 si riferisce a sopravvenienze attive per il 2017 relative ad 57.500 per transazioni dovute alla cessazione di rapporti di lavoro dipendente, per euro 38.514 si riferisce alla parziale sopravvenienza relativa ad una transazione con un fornitore. L'importo dei proventi straordinari è identico all'importo contabilizzato tra gli oneri straordinari in quanto sono stati utilizzati dagli appositi fondi rischi esclusivamente la quota necessaria per coprire i costi iscritti negli oneri straordinari.

Oneri straordinari

Saldo al 31/12/2017	96.014
Saldo al 31/12/2016	105.294
Variazioni	-9.280

La voce si riferisce a costi non di competenza dell'esercizio. In particolare per euro 57.500 per transazioni dovute alla cessazione di rapporti di lavoro dipendente ed il rimanente ai costi per la transazione con un fornitore.

Oneri supporto generale

Saldo al 31/12/2017	355.679
Saldo al 31/12/2016	367.602
Variazioni	-11.923

Si riporta lo schema dei costi relativi agli oneri di supporto generale:

Descrizione	Importo 2017	Importo 2016	Variazioni
Acquisti	13.533	8.998	4.535
Servizi	159.221	140.863	18.358
Godimento di beni di terzi	3.549	4.658	(1.110)
Personale	106.599	155.379	(48.780)
Ammortamenti	14.134	15.333	(1.199)
Oneri diversi di gestione	58.643	42.370	16.273
Totale costi oneri supporto generale	355.679	367.602	(11.923)

Si riporta lo schema dei costi relativi agli oneri di supporto generale suddivisi per attività:

Descrizione	Importo 2017	Importo 2016	Variazioni
Funzionamento sede regionale	301.467	322.172	(20.705)
Monitoraggio valutazione	12.288	11.293	995
Iniziative coordinamento CSV	27.790	18.804	8.986
Acquisto beni C/capitale (ammortamento 2017-2016)	7.561	11.518	(3.957)
Acquisto beni C/capitale (ammortamento anni precedenti)	6.573	3.815	2.758
Totale costi oneri supporto generale	355.679	367.602	(11.923)

PROSPETTO SINTESI RENDICONTAZIONE ATTIVITA' CESV LAZIO

Descrizione voci					
PROVENTI			Rendiconto 2017	Rendiconto 2016	Variazioni
1)	Attrib.ne su prog. annuale	+	1.815.095	1.750.000	65.095
	1.a.1) incassati		1.700.000	1.410.000	290.000
	1.a.2) da incassare		115.095	340.000	-224.905
	1.b.1) per servizi		1.815.095	1.750.000	65.095
	1.b.2) per progettazione sociale (ex accordo 23.06.2011)		0	0	0
2)	Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi	+	120.195	119.851	344
3)	Partita di giro / Funzionamento COGE	+	51.217	49.558	1.659
4a)	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	+	726.717	645.742	80.975
4b)	FONDO RISCHI		0	0	
5)	RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	+	104.277	280.296	-176.019
	5.a) per servizi		104.277	280.296	-176.019
	5.b) per progettazione sociale		0	0	0
6)	Altre risorse destinate dall'Ente Gestore alle attività di CSV	+	0	0	0
TOTALE PROVENTI			2.817.501	2.845.447	-27.946
ONERI					
ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI					
7)	Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)	+	341.545	352.269	-10.724
	7.a) Oneri per adesione a coordinamento/i		15.000	15.435	-435
8)	Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari	+	99.739	108.372	-8.633
9)	Acquisti beni C/Capitale	+	14.134	15.333	-1.199
TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI			455.418	475.974	-20.556
di cui Oneri per il Personale			106.599	155.379	-48.780
MISSIONE					
10)	Promozione del volontariato	+	186.751	202.925	-16.174
11)	Consulenza e assistenza	+	112.165	113.281	-1.116
12)	Formazione	+	220.267	220.103	164
13)	Informazione e comunicazione	+	114.787	104.387	10.400
14)	Ricerca e documentazione	+	5.086	0	5.086
15)	Progettazione sociale	+	12.817	85.976	-73.159
	15.a) Servizi		0	0	0
	15.b) Bandi		12.817	85.976	-73.159
16)	Animazione territoriale	+	28.616	35.214	-6.598
17)	Supporto Logistico	+	0	0	0
18)	Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	+	765.657	784.447	-18.790
19)	Acquisti beni c/Capitale	+	0	0	0
20)	Altri oneri destinate dall'Ente Gestore alle attività di CSV	+	0	0	0
TOTALE MISSIONE			1.446.146	1.546.333	-100.187
di cui Oneri per il Personale			942.848	940.423	2.425
21)	Partita di giro / Funzionamento COGE	+	51.217	49.558	1.659
			1.952.781	2.071.865	-119.084
22)	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni		864.720	669.305	195.415
23)	RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti		0	104.277	-104.277
TOTALE A PAREGGIO			2.817.501	2.845.447	-27.946

INFORMAZIONI AGGIUNTIVE		Rendiconto 2017	Rendiconto 2016	Variazioni
Saldo Fondo rischi al 31 dicembre		887.500	535.000	352.500

Funzionamento CO.GE.

Di seguito si riporta la rendicontazione del CO.GE anno 2017 presente anche nei conti d'ordine

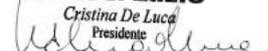
Roma, 06.02 2018

RENDICONTAZIONE ATTIVITA' DEL CO.GE. LAZIO PER ANNO 2017. Da approvare il 19.02.18

Importi espressi in Euro

ENTRATE		
1. Disponibilità Residue Impegnate da Anni precedenti	33.485,63	
2. Attribuzione su Programmazione Annuale	91.744,00	
3. Altre Entrate nell'anno.	0,00	
TOTALE ENTRATE	125.229,63	A
USCITE		
4. Rimborsi Spese Componenti Co. Ge. Lazio	14.198,80	
5. Oneri Assicurativi	1.399,99	
6. Spese logistiche e di Segreteria	19.318,88	
7. Consulenze legali, tecniche ed amministrative	30.875,00	
8. Istituzione - Pubblicizzazione - Promozione CSV	27.000,00	
9. Quota Contributiva Consulta Nazionale dei Co. Ge.	7.103,40	
10. Imposte e Tasse	0,00	
11. Altre Spese (Generali e di Rappresentanza)	2.538,78	
TOTALE USCITE	102.434,85	B
12. DISPONIBILITA' RESIDUE (A NUOVO)	22.794,78	A - B
Di cui Disponibilità impegnate:		
1) Impegni per attività in corso.	16.144,78	
2) TFR Dipendente. Saldo lordo maturato al 31.12.2017.	3.500,00	
Totale Disponibilità residue impegnate al 31.12.17.	19.644,78	
Disponibilità residue NON impegnate al 31.12.17.	3.150,00	

Co.Ge. Lazio
Cristina De Luca
Presidente



Approvato dall'Assemblea dei soci in data 13 aprile 2018

Il Presidente

