

Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche

Bilancio consuntivo 2015

Approvato dall'Assemblea dei Soci di Csv Marche del 28/04/2016

- *Stato Patrimoniale*
- *Rendiconto Gestionale*
- *Nota integrativa*
- *Relazione dei Sindaci Revisori*

STATO PATRIMONIALE

Bilancio Consuntivo 2015

ATTIVO	2015	2014	Variazione
A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE		-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI			-
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	-	-	-
2) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	237,52	475,04	- 237,52
3) Spese manutenzioni da ammortizzare	3.048,76	2.656,66	392,10
4) Oneri pluriennali		-	-
5) Altre		-	-
Totale Immobilizzazioni Immateriali	3.286,28	3.131,70	154,58
II - Immobilizzazioni Materiali			
1) Terreni e Fabbricati		-	-
2) Impianti e attrezzature	22.014,38	25.648,06	- 3.633,68
3) Altri beni	2.225,94	4.227,64	- 2.001,70
4) Immobilizzazioni in corso e acconti		-	-
5) Immobilizzazioni donate		-	-
Totale Immobilizzazioni Materiali	24.240,32	29.875,70	- 5.635,38
III - Immobilizzazioni finanziarie			
1) partecipazioni		-	-
2) crediti	23.257,55	24.457,55	- 1.200,00
3) altri titoli	-	74.431,03	- 74.431,03
Totale Immobilizzazioni finanziarie	23.257,55	98.888,58	- 75.631,03
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	50.784,15	131.895,98	- 81.111,83
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - Rimanenze		-	-
II - Crediti (Esigibili entro l'esercizio successivo)			
1) Verso clienti	12.648,60	58.289,73	- 45.641,13
2) Verso altri	836.543,87	1.105.738,93	- 269.195,06
Crediti V/Associati per quote associative da versare	4.290,00	10.300,00	- 6.010,00
Crediti V.so Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere	-	-	-
Crediti V/Fondazioni bancarie	29.976,17	-	29.976,17
Crediti V/Enti per contributi assegnati	565.101,84	809.473,02	- 244.371,18
Crediti V/Odv per acconti su progetti finanziati	149.532,85	221.148,89	- 71.616,04
Depositi cauzionali	-	-	-
Crediti V/Inail e istituti previdenziali	11.006,29	12.078,77	- 1.072,48
Crediti v/Fornitori	26.842,91	8.283,51	18.559,40
Crediti V/erario	38.396,12	33.286,77	5.109,35
Altri crediti	11.397,69	11.167,97	229,72
Totale II - Crediti	849.192,47	1.164.028,66	- 314.836,19
III - Attività finanziarie non immobilizzate	-	-	-
IV - Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali	337.029,14	154.201,00	182.828,14
C/C Banca delle Marche n. 1606	319.379,16	82.688,25	236.690,91
C/C Banca delle Marche n. 1653	7.735,33	7.884,89	- 149,56
Banca Prossima C/C n. 134395	9.914,65	-	9.914,65
C/C UGF N. 1474	-	11.852,51	- 11.852,51
C/C Banca Unicredit N. 101244381	-	51.775,35	- 51.775,35
2) Assegni	100,00	449,40	- 349,40
3) Denaro e valori in cassa	8.686,54	13.728,93	- 5.042,39
Totale IV - Disponibilità liquide	345.815,68	168.379,33	177.436,35
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.195.008,15	1.332.407,99	- 137.399,84
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	19.490,83	19.321,55	169,28
TOTALE ATTIVO	1.265.283,13	1.483.625,52	- 218.342,39

PASSIVO	2015	2014	Variazione
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Fondo di dotazione dell'ente	-		
II - Patrimonio vincolato			
1) Fondi vincolati destinati da Terzi	8.713,11	8.580,11	133,00
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari		-	-
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	27.526,61	33.007,40	5.480,79
Totale II - Patrimonio Vincolato	36.239,72	41.587,51	- 5.347,79
III - Patrimonio libero dell'Ente Gestore			
1) Risultato gestionale esercizio in corso	-	1.731,62	1.731,62
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	8.314,14	10.045,76	1.731,62
3) Riserve statutarie	-	-	-
Totale III - Patrimonio Libero dell'Ente Gestore	8.314,14	8.314,14	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	44.553,86	49.901,65	- 5.347,79
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI			
I - Fondi Vincolati alle funzioni del CSV			
1) Fondo per completamento azioni	104.552,90	352.236,10	247.683,20
1a) Fondo per Completamento azioni - Servizi	47.733,30	-	47.733,30
1b) Fondo per Completamento azioni - Progettazione sociale	56.819,60	352.236,10	295.416,50
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	12.647,24	-	12.647,24
3) Fondo rischi	-	-	-
Totale I - Fondi Vincolati alle funzioni del CSV	117.200,14	352.236,10	- 235.035,96
II - Altri Fondi			
1) Fondo per completamento azioni Progetti Nazionali ed Europei	30.488,80	161.490,94	131.002,14
Totale II - Altri Fondi	30.488,80	161.490,94	- 131.002,14
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI (B)	147.688,94	513.727,04	- 366.038,10
C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	224.806,65	197.444,11	27.362,54
D) DEBITI			
Debiti Esigibili entro l'esercizio successivo			
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97	-	-	-
2) debiti verso banche	3.323,31	6.313,21	2.989,90
3) debiti verso altri finanziatori	-	-	-
4) acconti	280.989,28	120.157,59	160.831,69
5) debiti verso fornitori	59.054,15	100.786,86	41.732,71
6) Fatture da Ricevere	18.201,01	19.585,25	1.384,24
7) Debiti tributari	47.503,18	55.808,15	8.304,97
8) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	23.015,52	32.211,23	9.195,71
9) Debiti V/Odv per Sostegno finanziario ai progetti	298.870,37	292.936,98	5.933,39
10) Altri debiti	46.868,14	48.304,51	1.436,37
TOTALE DEBITI (D)	777.824,96	676.103,78	101.721,18
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			
1) Rateo ferie, permessi e 14a mensilità	56.152,44	46.448,94	9.703,50
2) Risconti passivi	14.256,28	-	
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)	70.408,72	46.448,94	23.959,78
TOTALE PASSIVO	1.265.283,13	1.483.625,52	- 218.342,39

RENDICONTO GESTIONALE 2015

PROSPETTO SINTETICO

Consuntivo 2015

ONERI	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Diff.	Scost. %
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.448.140,31	1.425.018,26	23.122,05	1,6%
1. Promozione del volontariato	73.670,45	135.731,27	- 62.060,82	-45,7%
2. Consulenza e assistenza	34.560,28	46.994,28	- 12.434,00	-26,5%
3. Formazione	107.767,74	100.367,53	7.400,21	7,4%
4. Informazione e comunicazione	158.805,07	177.147,05	- 18.341,98	-10,4%
5. Ricerca e documentazione	3.756,00	2.437,75	1.318,25	54,1%
6. Progettazione sociale	445.617,45	261.890,28	183.727,17	70,2%
7. Animazione territoriale	18.409,06	28.193,02	- 9.783,96	-34,7%
8. Supporto logistico	34.541,53	44.964,31	- 10.422,78	-23,2%
9. Oneri di funzionamento sportelli operativi	571.012,73	627.292,77	- 56.280,04	-9,0%
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	-	-	-	N/D
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	-	-	-	N/D
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	7.241,27	2.277,80	4.963,47	217,9%
4.1) Su rapporti bancari	2.152,39	2.277,80	- 125,41	-5,5%
4.2) Da altri investimenti finanziari	5.088,88	-	5.088,88	N/D
4.3) Oneri Da patrimonio edilizio	-	-	-	N/D
4.4) Oneri da altri beni patrimoniali	-	-	-	N/D
5) ONERI STRAORDINARI	2.658,02	32.350,00	- 29.691,98	-91,8%
5.1) Oneri da attività finanziaria	-	-	-	N/D
5.2) Oneri da attività immobiliari	-	-	-	N/D
5.3) Oneri da altre attività	2.658,02	32.350,00	- 29.691,98	-91,8%
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	255.175,76	289.252,61	- 34.076,85	-11,8%
6.1) Acquisti	1.330,11	996,30	333,81	33,5%
6.2) Servizi	48.288,14	65.384,43	- 17.096,29	-26,1%
6.3) Godimento Beni di terzi	26.671,03	28.455,91	- 1.784,88	-6,3%
6.4) Personale	125.220,97	134.229,63	- 9.008,66	-6,7%
6.5) Ammortamenti	2.873,34	6.234,61	- 3.361,27	-53,9%
6.6) Altri oneri di gestione	50.792,17	53.951,73	- 3.159,56	-5,9%
TOTALE ONERI	1.713.215,36	1.748.898,67	- 35.683,31	-2,0%

RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	-	-	-	N/D
--------------------------------------	---	---	---	------------

PROVENTI	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Diff.	Scost. %
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.676.514,11	1.728.802,93	- 52.288,82	-3,0%
1.1) Contributi da fsv ex art. 15 legge 266/91	1.193.288,63	1.261.722,95	- 68.434,32	-5,4%
1.1a) Contributi fsv per servizi	1.144.418,26	1.213.310,75	- 68.892,49	-5,7%
1.1b) Contributi fsv per progettazione sociale	48.870,37	48.412,20	458,17	0,9%
1.2) Da contributi su progetti	423.722,45	300.574,97	123.147,48	41,0%
1.3) Da contratti con enti pubblici	2.950,82	118.241,30	- 115.290,48	-97,5%
1.4) Da soci ed associati	26.556,93	26.440,44	116,49	0,4%
1.5) Da non soci	17.547,43	14.234,17	3.313,26	23,3%
1.6) Altri proventi e ricavi	12.447,85	7.589,10	4.858,75	64,0%
			-	N/D
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	-	-	-	N/D
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	13.444,20	15.453,58	- 2.009,38	-13,0%
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	21.329,05	2.910,54	18.418,51	632,8%
4.1) Proventi da rapporti bancari	1.756,42	2.910,54	- 1.154,12	-39,7%
4.2) Proventi da altri investimenti finanziari	19.572,63	-	19.572,63	N/D
4.3) Proventi da patrimonio edilizio	-	-	-	N/D
4.4) Proventi da altri beni patrimoniali	-	-	-	N/D
5) PROVENTI STRAORDINARI	1.928,00	-	1.928,00	N/D
5.1) Proventi da attività finanziaria	-	-	-	N/D
5.2) Proventi da attività immobiliare	-	-	-	N/D
5.3) Proventi da altre attività	1.928,00	-	1.928,00	N/D
				N/D
TOTALE PROVENTI	1.713.215,36	1.747.167,05	- 33.951,69	-1,9%

RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO	-	-	1.731,62	1.731,62	-100,0%
--------------------------------------	---	---	-----------------	-----------------	----------------

RENDICONTO GESTIONALE DETTAGLIATO

Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche

PROVENTI	Consuntivo 2015	Budget 2015	Scostam.	%	Consuntivo 2014
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.671.033,31	1.703.271,39	- 32.238,08	-1,9%	1.714.810,18
1.1) DA CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 15 LEGGE 266/91	1.187.807,83	1.273.956,39	- 86.148,56	-6,8%	1.247.730,20
1.1.1) CONTRIBUTI PER SERVIZI	1.138.937,46	1.199.318,00	- 60.380,54	-5,0%	1.199.318,00
1.1.1.1) Attribuzione su anno corrente - Servizi	1.199.318,00	1.199.318,00	-	0,0%	1.199.318,00
1.1.1.6) Rettifiche RESIDUI FINALI Vincolati per completamento azioni - Servizi	47.733,30	-	47.733,30	N/D	-
1.1.1.7) Rettifiche RESIDUI FINALI Liberi - Servizi	12.647,24	-	12.647,24	N/D	-
1.1.2) CONTRIBUTI PER PROGETTAZIONE SOCIALE	48.870,37	74.638,39	- 25.768,02	-34,5%	48.412,20
1.1.2.2) Risorse vincolate completamento azioni anni precedenti - Progettazione Sociale	48.870,37	74.638,39	- 25.768,02	-34,5%	123.050,59
1.1.2.4) Rettifiche RESIDUI FINALI Vincolati per completamento azioni - Progettazione Sociale	-	-	-	N/D	74.638,39
1.2) DA CONTRIBUTI SU PROGETTI	423.722,45	357.115,00	66.607,45	18,7%	300.574,97
1.2.1) Contributi Regione Marche Progett. Sociale	250.000,00	250.000,00	-	0,0%	-
1.2.4) Contributi Progetto "Citizenship game"	-	-	-	N/D	-
1.2.5) Contributi Progetto "Net Age" IPA	37.473,67	34.148,00	3.325,67	9,7%	51.163,86
1.2.8) Contributi Progetto "legalità Be Connected" - UPI	-	-	-	N/D	20.614,83
1.2.9) Contributi progetto Ambito di Civitanova Marche	-	-	-	N/D	20.871,34
1.2.10) Contributi progetto "Noi Mondo TV" - FEI	-	-	-	N/D	38.731,06
1.2.11) Contributi progetto "Up Tech" - INRCA	-	-	-	N/D	25.000,00
1.2.12) Contributi progetto "COM"	-	-	-	N/D	2.000,00
1.2.13) Contributi Progetto "legami Legali" Regione Marche	-	-	-	N/D	11.486,47
1.2.14) Contributi su premio "Volontariato e Imprese"	-	-	-	N/D	2.700,00
1.2.15) Contributi su Progetto "Marche Active Net" Presidenza CdM	55.352,12	29.368,00	25.984,12	88,5%	42.797,25
1.2.16) Contributi su progetto "Volunteering at Work"	56.823,46	40.599,00	16.224,46	40,0%	82.044,33
1.2.17) Contributi progetto "Bando Mobilità Leonardo Get Your Way"	-	-	-	N/D	1.000,00
1.2.18) Contributi su progetto Formazione Servizio Civile	-	-	-	N/D	1.080,00
1.2.19) Contributi su progetto Cittadinanza Creat(t)iva	-	-	-	N/D	805,83
1.2.20) Contributi progetto "European Dynamics for dear efficiency"	3.000,00	-	3.000,00	N/D	-
1.2.21) Contributi da progetto #culturiamo - Regione Marche	14.000,00	-	14.000,00	N/D	-
1.2.22) Contributi da progetto Volontari Expo (CSVnet)	980,00	3.000,00	- 2.020,00	-67,3%	-
1.2.23) Contributi progetto FonCoop (Formazione operatori)	-	-	-	N/D	280,00
1.2.24) Contributi progetto "Giovani e cittadinanza" Senigallia	1.000,00	-	1.000,00	N/D	-
1.2.25) Contributi Progetto "Ka1 Cardet Cipro Erasmus"	5.093,20	-	5.093,20	N/D	-
1.3) DA CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI	2.950,82	4.000,00	- 1.049,18	-26,2%	118.241,30
1.3.1) Convenzione Regione Marche	-	4.000,00	- 4.000,00	-100,0%	50.000,00
1.3.3) Convenzioni Ambiti sociali Formazione HCP	2.950,82	-	2.950,82	N/D	68.241,30
1.4) DA SOCI ED ASSOCIATI	26.556,93	23.675,00	2.881,93	12,2%	26.440,44
1.4.1) Quote associative ordinarie	11.030,00	10.000,00	1.030,00	10,3%	18.100,00
1.4.2) Corrispettivi da trasmissione domande 5 per mille	3.500,00	2.000,00	1.500,00	75,0%	2.700,00
1.4.5) Corrispettivi da Servizi di fotocopie e stampe	6.641,29	10.925,00	- 4.283,71	-39,2%	1.958,00
1.4.6) Rimborsi spese da ODV per servizi di grafica e stampa	4.565,64	750,00	3.815,64	508,8%	2.097,44
1.4.7) Corrispettivi da Servizi consulenziali	820,00	-	820,00	N/D	1.585,00
1.5) DA NON SOCI	17.547,43	41.025,00	- 23.477,57	-57,2%	14.234,17
1.5.1) Corrispettivi da trasmissione domande 5 per mille	6.304,80	6.000,00	304,80	5,1%	5.744,25
1.5.2) Corrispettivi da affitto sale	66,60	-	66,60	N/D	66,60
1.5.4) Corrispettivi da Servizi di Fotocopie e stampe	5.372,93	32.775,00	- 27.402,07	-83,6%	2.344,90
1.5.5) Rimborsi spese da ODV per servizi di grafica e stampa	3.594,60	2.250,00	1.344,60	59,8%	3.023,92
1.5.6) Corrispettivi da servizi consulenziali	2.092,60	-	2.092,60	N/D	1.054,50
1.5.7) Altri Proventi da Non Soci	115,90	-	115,90	N/D	2.000,00
1.6) ALTRI PROVENTI E RICAVI	12.447,85	3.500,00	8.947,85	255,7%	7.589,10
1.6.1) Rimborsi spese diversi da Enti e soggetti privati	12.261,69	3.500,00	8.761,69	250,3%	7.422,20
1.6.3) Arrotondamenti e abbuoni Attivi	186,16	-	186,16	N/D	166,90
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	-	-	-	N/D	-
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	13.444,20	3.000,00	10.444,20	348,1%	15.453,58
3.1) PROVENTI DA GESTIONI COMMERCIALI ACCESSORIE	13.444,20	3.000,00	10.444,20	348,1%	15.453,58
3.1.1) Sponsorizzazioni	585,55	-	585,55	N/D	6.611,16
3.1.2) Corrispettivi da trasmissione domande 5 per mille	271,95	-	271,95	N/D	116,55
3.1.3) Corrispettivi da affitto sale	88,98	-	88,98	N/D	55,50
3.1.4) Corrispettivi da quote di partecipazione a corsi di formazione	300,00	-	300,00	N/D	-
3.1.5) Corrispettivi da Servizi di Fotocopie e stampe	1.110,26	-	1.110,26	N/D	452,86
3.1.6) Corrispettivi da servizi consulenziali	11.037,42	3.000,00	8.037,42	267,9%	7.766,46
3.1.7) Corrispettivi da soggetti terzi per servizi di grafica e stampa	50,04	-	50,04	N/D	451,05
3.2) CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI	-	-	-	N/D	-
3.3) PROVENTI DA SOCI ED ASSOCIATI	-	-	-	N/D	-
3.4) PROVENTI DA NON SOCI	-	-	-	N/D	-
3.5) ALTRI PROVENTI E RICAVI	-	-	-	N/D	-
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	21.329,05	3.000,00	18.329,05	611,0%	2.910,54
4.1) PROVENTI DA RAPPORTI BANCARI	1.756,42	3.000,00	- 1.243,58	-41,5%	2.910,54
4.2) PROVENTI DA ALTRI INVESTIMENTI FINANZIARI	19.572,63	-	19.572,63	N/D	-
4.3) PROVENTI DA PATRIMONIO EDILIZIO	-	-	-	N/D	-
4.4) PROVENTI DA ALTRI BENI PATRIMONIALI	-	-	-	N/D	-
5) PROVENTI STRAORDINARI	1.928,00	-	1.928,00	N/D	-
5.1) PROVENTI DA ATTIVITA' FINANZIARIA	-	-	-	N/D	-
5.2) PROVENTI DA ATTIVITA' IMMOBILIARE	-	-	-	N/D	-
5.3) PROVENTI DA ALTRE ATTIVITA'	1.928,00	-	1.928,00	N/D	-
TOTALE PROVENTI	1.707.734,56	1.709.271,39	- 1.536,83	-0,1%	1.733.174,30

ONERI	Consuntivo 2015	Budget 2015	Scostam.	%	Consuntivo 2014
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.444.374,73	1.456.263,39	11.888,66	0,8%	1.416.861,12
1.1.1) PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	73.670,45	79.805,00	6.134,55	7,7%	135.731,27
1.1.1.1) Oneri generali promozione del Volontariato	7.440,00	7.440,00	-	0,0%	7.703,47
1.1.1.2) Progetto "Volontariamente"	21.015,61	38.875,00	17.859,39	45,9%	51.377,41
1.1.1.4) Progetto "Legalità Be Connected" - UPI	-	-	-	N/D	14.048,97
1.1.1.5) Progetto "Legami Legali" - Regione Marche	-	-	-	N/D	6.636,47
1.1.1.6) Progetto "Mister Cittadino"	9.843,06	14.280,00	4.436,94	31,1%	15.050,02
1.1.1.7) Progetto "Volontariato e Imprese"	19.765,25	19.210,00	-555,25	-2,9%	32.351,31
1.1.1.8) Campagna di promozione del Volontariato	-	-	-	N/D	549,85
1.1.1.12) Progetto "Dipendenze" Ambito Civitanova Marche	1.606,53	-	1.606,53	N/D	8.013,77
1.1.1.13) Progetto "#culturiamo - Regione Marche"	14.000,00	-	14.000,00	N/D	-
1.1.2) CONSULENZA E ASSISTENZA	34.560,28	38.910,00	4.349,72	11,2%	46.994,28
1.1.2.1) Oneri generali Consulenza e assistenza	6.572,50	6.510,00	-62,50	-1,0%	10.028,33
1.1.2.2) Consulenze Amministrativo/fiscali	2.490,65	4.000,00	1.509,35	37,7%	2.820,54
1.1.2.3) Accompagnamento alla tenuta della contabilità	5.778,93	10.400,00	4.621,07	44,4%	15.151,72
1.1.2.4) Elaborazione software Contabilità	3.342,80	-	3.342,80	N/D	2.171,60
1.1.2.5) Consulenze giuridiche	2.782,73	4.000,00	1.217,27	30,4%	2.798,98
1.1.2.6) Consulenze progettuali	9.492,31	10.000,00	507,69	5,1%	4.075,78
1.1.2.7) Progetto "Servizio Civile Volontario"	-	-	-	N/D	547,54
1.1.2.8) Accompagnamento alla rendicontazione sociale	-	-	-	N/D	-
1.1.2.9) Consulenze sul Fund Raising	4.100,36	4.000,00	-100,36	-2,5%	9.399,79
1.1.3) FORMAZIONE	107.767,74	137.890,00	30.122,26	21,8%	100.367,53
1.1.3.1) Oneri generali Formazione	23.592,53	24.890,00	1.297,47	5,2%	31.027,80
1.1.3.2) Corso "Comunicazione, web e social media pe ril Terzo Settore"	865,00	5.000,00	4.135,00	82,7%	-
1.1.3.3) Corso "Scuola formazione dirigenti del Volontariato di 1° livello"	-	-	-	N/D	2.326,04
1.1.3.15) Corso "Fund Raising"	-	-	-	N/D	4.431,98
1.1.3.16) Corso "People Raising"	-	-	-	N/D	3.415,74
1.1.3.17) Convegno Regionale "Quale futuro per il volontariato?"	-	-	-	N/D	1.677,20
1.1.3.18) Come organizzare un evento	4.396,02	5.000,00	603,98	12,1%	-
1.1.3.19) Fondi Comunitari 2014-2020	-	5.000,00	5.000,00	100,0%	-
1.1.3.20) Rapporti tra Enti Locali ed Odv	1.840,45	5.000,00	3.159,55	63,2%	-
1.1.3.21) Come Gestire le Risorse Umane	4.204,38	5.000,00	795,62	15,9%	-
1.1.3.25) Bando Seminari e convegni sessione Maggio 2014	-	-	-	N/D	29.188,53
1.1.3.26) Bando Seminari e convegni sessione Novembre 2014 e giugno 2015	61.525,99	80.000,00	18.474,01	23,1%	-
1.1.3.27) Formazione HCP	1.931,74	-	1.931,74	N/D	19.916,18
1.1.3.28) Docenze Occasionali	9.411,63	8.000,00	-1.411,63	-17,6%	8.384,06
1.1.4) INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	158.805,07	159.930,00	1.124,93	0,7%	177.147,05
1.1.4.1) Oneri generali Informazione e Comunicazione	19.951,57	18.580,00	-1.371,57	-7,4%	22.714,81
1.1.4.2) Periodico VDossier	4.099,37	-	4.099,37	N/D	10.333,45
1.1.4.3) Gestione Archivio e sito internet	10.903,56	11.470,00	566,44	4,9%	17.088,07
1.1.4.4) Diffusione e comunicazione CSV	1.117,61	4.000,00	2.882,39	72,1%	172,62
1.1.4.5) Sostegno alla promozione delle iniziative delle Odv	91.891,03	96.000,00	4.108,97	4,3%	90.726,79
1.1.4.6) Ufficio Stampa e consulenza sulla comunicazione	30.841,93	29.880,00	-961,93	-3,2%	36.111,31
1.1.5) RICERCA E DOCUMENTAZIONE	3.756,00	4.000,00	244,00	6,1%	2.437,75
1.1.5.2) Giornali e riviste	1.756,00	2.000,00	244,00	12,2%	1.770,75
1.1.5.5) Ricerca-azione sul "Welfare nelle Marche"	2.000,00	2.000,00	-	0,0%	667,00
1.1.6) PROGETTAZIONE SOCIALE	445.617,45	435.818,39	-9.799,06	-2,2%	261.890,28
1.1.6.1) Oneri generali Progettazione sociale	55.500,26	51.180,00	-4.320,26	-8,4%	64.045,28
1.1.6.7) Bando Aperto sessioni 2012	-	-	-	N/D	17.989,26
1.1.6.9) Bando Aperto sessioni 2013	-	-	-	N/D	30.422,94
1.1.6.10) Bandi Progettazione sessioni 2014	298.870,37	324.638,39	25.768,02	7,9%	-
1.1.6.11) Progetti Nazionali ed Europei	91.246,82	60.000,00	-31.246,82	-52,1%	149.432,80
1.1.7) ANIMAZIONE TERRITORIALE	18.409,06	16.100,00	-2.309,06	-14,3%	28.193,02
1.1.7.1) Oneri generali Animazione Territoriale	16.365,65	16.100,00	-265,65	-1,7%	19.982,66
1.1.7.2) Attività di Animazione Territoriale	2.043,41	-	2.043,41	N/D	8.210,36
1.1.8) SUPPORTO LOGISTICO	34.541,53	47.100,00	12.558,47	26,7%	44.964,31
1.1.8.2) Numeri Verdi	2.535,49	3.400,00	864,51	25,4%	3.336,50
1.1.8.4) Fotocopie e stampe	32.006,04	43.700,00	11.693,96	26,8%	41.627,81
1.1.9) ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI	567.247,15	536.710,00	-30.537,15	-5,7%	619.135,63
1.1.9.1) Oneri del personale dipendente	403.911,10	400.300,00	-3.611,10	-0,9%	466.071,86
1.1.9.2) Collaborazioni e incarichi professionali	10.837,33	-	10.837,33	N/D	4.244,74
1.1.9.3) Formazione Operatori	6.391,73	7.000,00	608,27	8,7%	6.671,41
1.1.9.4) Rimborsi spese ai volontari	-	-	-	N/D	-
1.1.9.5) Canoni di locazione sedi	47.746,49	36.700,00	-11.046,49	-30,1%	57.426,37
1.1.9.6) Canoni di locazione attrezz. e macchine elettroniche	7.099,55	8.790,00	1.690,45	19,2%	8.384,46
1.1.9.7) Servizi di fotocopie e stampe	2.216,24	4.720,00	2.503,76	53,0%	4.369,15
1.1.9.8) Materiale di cancelleria e di consumo	6.401,21	10.500,00	4.098,79	39,0%	6.385,47
1.1.9.9) Utenze	45.927,37	46.500,00	572,63	1,2%	42.308,84
1.1.9.10) Oneri per spedizioni e trasporto	518,10	400,00	-118,10	-29,5%	84,66
1.1.9.11) Spese di pulizia sede	3.894,10	4.400,00	505,90	11,5%	3.954,79
1.1.9.12) Altri oneri di gestione	15.591,67	8.900,00	-6.691,67	-75,2%	8.562,06
1.1.9.13) Assicurazioni	3.333,25	3.500,00	166,75	4,8%	6.309,66
1.1.9.14) Investimenti	13.379,01	5.000,00	-8.379,01	-167,6%	4.362,16
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	-	-	-	N/D	-

ONERI	Consuntivo 2015	Budget 2015	Scostam.	%	Consuntivo 2014
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	-	-	-	N/D	-
3.1) Acquisti	-	-	-	N/D	-
3.2) Servizi	-	-	-	N/D	-
3.3) Godimento beni di terzi	-	-	-	N/D	-
3.4) Personale	-	-	-	N/D	-
3.5) Ammortamenti	-	-	-	N/D	-
3.6) Altri oneri	-	-	-	N/D	-
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	7.241,27	1.000,00	- 6.241,27	-624,1%	2.277,80
4.1) Su Rapporti Bancari	2.152,39	1.000,00	- 1.152,39	-115,2%	2.277,80
4.2) Da Altri investimenti finanziari	5.088,88	-	- 5.088,88	N/D	-
4.3) Oneri Da patrimonio edilizio	-	-	-	N/D	-
4.4) Oneri da altri beni patrimoniali	-	-	-	N/D	-
5) ONERI STRAORDINARI	2.658,02	-	- 2.658,02	N/D	32.350,00
5.1) Oneri da attività finanziaria	-	-	-	N/D	-
5.2) Oneri da attività immobiliari	-	-	-	N/D	-
5.3) Oneri da altre attività	2.658,02	-	- 2.658,02	N/D	32.350,00
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	253.460,54	252.008,00	- 1.452,54	-0,6%	283.417,00
6.1) Oneri del Personale dipendente	125.220,97	123.450,00	- 1.770,97	-1,4%	134.229,63
6.2) Collaborazioni, consulenze e incarichi professionali	31.738,49	31.500,00	- 238,49	-0,8%	43.582,60
6.3) Rimborsi spese ai volontari	19.352,12	20.000,00	647,88	3,2%	24.072,38
6.4) Canoni di locazione sede	23.999,98	19.500,00	4.499,98	-23,1%	26.000,00
6.5) Canoni di locazione macchine elettroniche	2.194,05	2.680,00	485,95	18,1%	2.455,91
6.6) Servizi di fotocopie e stampe	2.286,80	2.790,00	503,20	18,0%	4.263,01
6.7) Materiale di cancelleria e di consumo	1.330,11	1.500,00	169,89	11,3%	996,30
6.8) Utenze	8.834,23	11.000,00	2.165,77	19,7%	11.987,57
6.9) Oneri per spedizioni e trasporto	1.825,44	2.700,00	874,56	32,4%	1.173,01
6.10) Trasferte operatori e organi sociali	9.969,49	7.900,00	2.069,49	-26,2%	7.801,90
6.11) Spese di pulizia	1.598,70	1.388,00	210,70	-15,2%	1.292,53
6.12) Altri oneri di gestione	7.954,38	12.000,00	4.045,62	33,7%	10.024,27
6.13) Quota di adesione a CSVnet ed altri organismi nazionali	13.993,18	12.000,00	1.993,18	-16,6%	12.053,18
6.14) Assicurazioni	2.004,48	1.600,00	404,48	-25,3%	3.085,71
6.15) Investimenti	1.158,12	2.000,00	841,88	42,1%	399,00
TOTALE ONERI	1.707.734,56	1.709.271,39	1.536,83	0,1%	1.734.905,92
RISULTATO GESTIONALE	-	-	-	N/D	1.731,62

RENDICONTO GESTIONALE DETTAGLIATO

(Con separazione Gestione FSV ed extra FSV)

Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche

PROVENTI	GESTIONE FONDO SPECIALE				GESTIONE EXTRA FONDO SPECIALE		
	Consuntivo 2015 FSV	Budget 2015 FSV	Scostam. FSV	%	Consuntivo 2015 Extra FSV	Budget 2015 Extra FSV	Scostam. Extra FSV
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.187.807,83	1.273.956,39	- 86.148,56	-6,8%	483.225,48	429.315,00	53.910,48
1.1) DA CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 15 LEGGE 266/91	1.187.807,83	1.273.956,39	- 86.148,56	-6,8%	-	-	-
1.1.1) CONTRIBUTI PER SERVIZI	1.138.937,46	1.199.318,00	- 60.380,54	-5,0%	-	-	-
1.1.1.1) Attribuzione su anno corrente - Servizi	1.199.318,00	1.199.318,00	-	0,0%	-	-	-
1.1.1.6) Rettifiche RESIDUI FINALI Vincolati per completamento azioni - Servizi	47.733,30	-	- 47.733,30	N/D	-	-	-
1.1.1.7) Rettifiche RESIDUI FINALI Liberi - Servizi	12.647,24	-	- 12.647,24	N/D	-	-	-
1.1.2) CONTRIBUTI PER PROGETTAZIONE SOCIALE	48.870,37	74.638,39	- 25.768,02	-34,5%	-	-	-
1.1.2.2) Risorse vincolate completamento azioni anni precedenti - Progettazione Sociale	48.870,37	74.638,39	- 25.768,02	-34,5%	-	-	-
1.2) DA CONTRIBUTI SU PROGETTI	-	-	-	-	423.722,45	357.115,00	66.607,45
1.2.1) Contributi Regione Marche Progett. sociale 2012 (DGR N. 1222 - 02/08/12)	-	-	-	N/D	250.000,00	250.000,00	-
1.2.5) Contributi Progetto "Net Age" IPA	-	-	-	N/D	37.473,67	34.148,00	3.325,67
1.2.15) Contributi su Progetto "Marche Active Net" Presidenza CdM	-	-	-	N/D	55.352,12	29.368,00	25.984,12
1.2.16) Contributi su progetto "Volunteering at Work"	-	-	-	N/D	56.823,46	40.599,00	16.224,46
1.2.20) Contributi su progetto "European Dynamics for dear efficiency"	-	-	-	N/D	3.000,00	-	3.000,00
1.2.21) Contributi da progetto #culturiamo - Regione Marche	-	-	-	N/D	14.000,00	-	14.000,00
1.2.22) Contributi da progetto Volontari Expo (CSVnet)	-	-	-	N/D	980,00	3.000,00	- 2.020,00
1.2.24) Contributi progetto "Giovani e cittadinanza" Senigallia	-	-	-	N/D	1.000,00	-	1.000,00
1.2.25) Contributi Progetto "Ka1 Cardet Cipro Erasmus"	-	-	-	N/D	5.093,20	-	5.093,20
1.3) DA CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI	-	-	-	N/D	2.950,82	4.000,00	- 1.049,18
1.3.1) Convenzione Regione Marche	-	-	-	N/D	-	4.000,00	- 4.000,00
1.3.3) Convenzioni Ambiti sociali Formazione HCP	-	-	-	N/D	2.950,82	-	2.950,82
1.4) DA SOCI ED ASSOCIATI	-	-	-	N/D	26.556,93	23.675,00	2.881,93
1.4.1) Quote associative ordinarie	-	-	-	N/D	11.030,00	10.000,00	1.030,00
1.4.2) Corrispettivi da trasmissione domande 5 per mille	-	-	-	N/D	3.500,00	2.000,00	1.500,00
1.4.5) Corrispettivi da Servizi di fotocopie e stampe	-	-	-	N/D	6.641,29	10.925,00	- 4.283,71
1.4.6) Rimborsi spese da ODV per servizi di grafica e stampa	-	-	-	N/D	4.565,64	750,00	3.815,64
1.4.7) Corrispettivi da Servizi consulenziali	-	-	-	N/D	820,00	-	820,00
1.5) DA NON SOCI	-	-	-	N/D	17.547,43	41.025,00	- 23.477,57
1.5.1) Corrispettivi da trasmissione domande 5 per mille	-	-	-	N/D	6.304,80	6.000,00	304,80
1.5.2) Corrispettivi da affitto sale	-	-	-	N/D	66,60	-	66,60
1.5.4) Corrispettivi da Servizi di Fotocopie e stampe	-	-	-	N/D	5.372,93	32.775,00	- 27.402,07
1.5.5) Rimborsi spese da ODV per servizi di grafica e stampa	-	-	-	N/D	3.594,60	2.250,00	1.344,60
1.5.6) Corrispettivi da servizi consulenziali	-	-	-	N/D	2.092,60	-	2.092,60
1.5.7) Altri Proventi da Non Soci	-	-	-	N/D	115,90	-	115,90
1.6) ALTRI PROVENTI E RICAVI	-	-	-	N/D	12.447,85	3.500,00	8.947,85
1.6.1) Rimborsi spese diversi da Enti e soggetti privati	-	-	-	N/D	12.261,69	3.500,00	8.761,69
1.6.3) Arrotondamenti e abbuoni Attivi	-	-	-	N/D	186,16	-	186,16
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	-	-	-	N/D	-	-	-

ONERI	GESTIONE FONDO SPECIALE				GESTIONE EXTRA FONDO SPECIALE			
	Consuntivo 2015 FSV	Budget 2015 FSV	Scostam. FSV	%	Consuntivo 2015 Extra FSV	Budget 2015 Extra FSV	Scostam. Extra FSV	%
1.1.3) FORMAZIONE	103.823,00	137.890,00	34.067,00	24,7%	3.944,74	-	-	3.944,74
1.1.3.1) Oneri generali Formazione	23.592,53	24.890,00	1.297,47	5,2%	-	-	-	-
1.1.3.2) Corso "Comunicazione, web e social media pe ril Terzo Settore"	865,00	5.000,00	4.135,00	82,7%	-	-	-	-
1.1.3.18) Come organizzare un evento	4.396,02	5.000,00	603,98	12,1%	-	-	-	-
1.1.3.19) Fondi Comunitari 2014-2020	-	5.000,00	5.000,00	100,0%	-	-	-	-
1.1.3.20) Rapporti tra Enti Locali ed Odv	1.840,45	5.000,00	3.159,55	63,2%	-	-	-	-
1.1.3.21) Come Gestire le Risorse Umane	4.204,38	5.000,00	795,62	15,9%	-	-	-	-
1.1.3.26) Bando Seminari e convegni sessione Novembre 2014 e giugno 2015	61.525,99	80.000,00	18.474,01	23,1%	-	-	-	-
1.1.3.27) Formazione HCP	-	-	-	N/D	1.931,74	-	-	1.931,74
1.1.3.28) Docenze Occasionali	7.398,63	8.000,00	601,37	7,5%	2.013,00	-	-	2.013,00
1.1.4) INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	145.566,00	148.277,00	2.711,00	1,8%	13.239,07	11.653,00	-	1.586,07
1.1.4.1) Oneri generali Informazione e Comunicazione	19.951,57	18.580,00	-	1.371,57	-7,4%	-	-	-
1.1.4.2) Periodico VDossier	-	-	-	N/D	4.099,37	-	-	4.099,37
1.1.4.3) Gestione Archivio e sito internet	10.903,56	11.470,00	566,44	4,9%	-	-	-	-
1.1.4.4) Diffusione e comunicazione CSV	1.117,61	4.000,00	2.882,39	72,1%	-	-	-	-
1.1.4.5) Sostegno alla promozione delle iniziative delle Odv	85.891,03	86.000,00	108,97	0,1%	6.000,00	10.000,00	-	4.000,00
1.1.4.6) Ufficio Stampa e consulenza sulla comunicazione	27.702,23	28.227,00	524,77	1,9%	3.139,70	1.653,00	-	1.486,70
1.1.5) RICERCA E DOCUMENTAZIONE	3.756,00	4.000,00	244,00	6,1%	-	-	-	-
1.1.5.2) Giornali e riviste	1.756,00	2.000,00	244,00	12,2%	-	-	-	-
1.1.5.5) Ricerca-azione sul "Welfare nelle Marche"	2.000,00	2.000,00	-	0,0%	-	-	-	-
1.1.6) PROGETTAZIONE SOCIALE	94.662,68	116.017,39	21.354,71	18,4%	350.954,77	319.801,00	-	31.153,77
1.1.6.1) Oneri generali Progettazione sociale	45.792,31	41.379,00	-	4.413,31	-10,7%	9.707,95	9.801,00	93,05
1.1.6.10) Bandi Progettazione sessioni 2014	48.870,37	74.638,39	25.768,02	34,5%	250.000,00	250.000,00	-	-
1.1.6.11) Progetti Nazionali ed Europei	-	-	-	N/D	91.246,82	60.000,00	-	31.246,82
1.1.7) ANIMAZIONE TERRITORIALE	14.462,15	14.914,00	451,85	3,0%	3.946,91	1.186,00	-	2.760,91
1.1.7.1) Oneri generali Animazione Territoriale	14.462,15	14.914,00	451,85	3,0%	1.903,50	1.186,00	-	717,50
1.1.7.2) Attività di Animazione Territoriale	-	-	-	N/D	2.043,41	-	-	2.043,41
1.1.8) SUPPORTO LOGISTICO	2.535,49	3.400,00	864,51	25,4%	32.006,04	43.700,00	-	11.693,96
1.1.8.2) Numeri Verdi	2.535,49	3.400,00	864,51	25,4%	-	-	-	-
1.1.8.4) Fotocopie e stampe	-	-	-	N/D	32.006,04	43.700,00	-	11.693,96
1.1.9) ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI	522.525,84	515.704,00	-	6.821,84	-1,3%	44.721,31	21.006,00	-
1.1.9.1) Oneri del personale dipendente	381.367,99	381.417,00	49,01	0,0%	22.543,11	18.883,00	-	3.660,11
1.1.9.2) Collaborazioni e incarichi professionali	-	-	-	N/D	10.837,33	-	-	10.837,33
1.1.9.3) Formazione Operatori	6.391,73	7.000,00	608,27	8,7%	-	-	-	-
1.1.9.5) Canoni di locazione sedi	45.295,25	36.700,00	-	8.595,25	-23,4%	2.451,24	-	2.451,24
1.1.9.6) Canoni di locazione attrezz. e macchine elettroniche	7.099,55	8.790,00	1.690,45	19,2%	-	-	-	-
1.1.9.7) Servizi di fotocopie e stampe	2.216,24	4.720,00	2.503,76	53,0%	-	-	-	-
1.1.9.8) Materiale di cancelleria e di consumo	6.401,21	9.912,00	3.510,79	35,4%	-	588,00	-	588,00
1.1.9.9) Utenze	44.574,87	44.965,00	390,13	0,9%	1.352,50	1.535,00	-	182,50
1.1.9.10) Oneri per spedizioni e trasporto	518,10	400,00	-	118,10	-29,5%	-	-	-
1.1.9.11) Spese di pulizia sede	3.894,10	4.400,00	505,90	11,5%	-	-	-	-
1.1.9.12) Altri oneri di gestione	15.591,67	8.900,00	-	6.691,67	-75,2%	-	-	-
1.1.9.13) Assicurazioni	3.333,25	3.500,00	166,75	4,8%	-	-	-	-
1.1.9.14) Investimenti	5.841,88	5.000,00	-	841,88	-16,8%	7.537,13	-	7.537,13
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	-	-	-	N/D	-	-	-	-

ONERI	GESTIONE FONDO SPECIALE				GESTIONE EXTRA FONDO SPECIALE		
	Consuntivo 2015 FSV	Budget 2015 FSV	Scostam. FSV	%	Consuntivo 2015 Extra FSV	Budget 2015 Extra FSV	Scostam. Extra FSV
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	-	-	-	N/D	-	-	-
3.1) Acquisti	-	-	-	N/D	-	-	-
3.2) Servizi	-	-	-	N/D	-	-	-
3.3) Godimento beni di terzi	-	-	-	N/D	-	-	-
3.4) Personale	-	-	-	N/D	-	-	-
3.5) Ammortamenti	-	-	-	N/D	-	-	-
3.6) Altri oneri	-	-	-	N/D	-	-	-
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	1.000,00	1.000,00	-	0,0%	6.241,27	-	- 6.241,27
4.1) Su Rapporti Bancari	1.000,00	1.000,00	-	0,0%	1.152,39	-	- 1.152,39
4.2) Da Altri investimenti finanziari	-	-	-	N/D	5.088,88	-	- 5.088,88
4.3) Oneri Da patrimonio edilizio	-	-	-	N/D	-	-	-
4.4) Oneri da altri beni patrimoniali	-	-	-	N/D	-	-	-
5) ONERI STRAORDINARI	-	-	-	N/D	2.658,02	-	- 2.658,02
5.1) Oneri da attività finanziaria	-	-	-	N/D	-	-	-
5.2) Oneri da attività immobiliari	-	-	-	N/D	-	-	-
5.3) Oneri da altre attività	-	-	-	N/D	2.658,02	-	- 2.658,02
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	217.575,53	222.627,00	5.051,47	2,3%	35.885,01	29.381,00	- 6.504,01
6.1) Oneri del Personale dipendente	115.994,89	116.840,33	845,44	0,7%	9.226,08	6.609,67	- 2.616,41
6.2) Collaborazioni, consulenze e incarichi professionali	18.438,16	18.699,67	261,51	1,4%	13.300,33	12.800,33	- 500,00
6.3) Rimborsi spese ai volontari	14.823,52	16.500,00	1.676,48	10,2%	4.528,60	3.500,00	- 1.028,60
6.4) Canoni di locazione sede	17.169,98	16.500,00	- 669,98	-4,1%	6.830,00	3.000,00	- 3.830,00
6.5) Canoni di locazione macchine elettroniche	2.194,05	2.680,00	485,95	18,1%	-	-	-
6.6) Servizi di fotocopie e stampe	2.286,80	2.790,00	503,20	18,0%	-	-	-
6.7) Materiale di cancelleria e di consumo	1.330,11	1.500,00	169,89	11,3%	-	-	-
6.8) Utenze	8.834,23	11.000,00	2.165,77	19,7%	-	-	-
6.9) Oneri per spedizioni e trasporto	1.825,44	2.229,00	403,56	18,1%	-	471,00	471,00
6.10) Trasferte operatori e organi sociali	9.969,49	7.900,00	- 2.069,49	-26,2%	-	-	-
6.11) Spese di pulizia	1.598,70	1.388,00	- 210,70	-15,2%	-	-	-
6.12) Altri oneri di gestione	7.954,38	9.000,00	1.045,62	11,6%	-	3.000,00	3.000,00
6.13) Quota di adesione a CSVnet ed altri organismi nazionali	11.993,18	12.000,00	6,82	0,1%	2.000,00	-	- 2.000,00
6.14) Assicurazioni	2.004,48	1.600,00	- 404,48	-25,3%	-	-	-
6.15) Investimenti	1.158,12	2.000,00	841,88	42,1%	-	-	-
TOTALE ONERI	1.187.807,83	1.273.956,39	86.148,56	6,8%	519.926,73	435.315,00	- 84.611,73
RISULTATO GESTIONALE	-	-	-	N/D	-	-	-

Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche
Riclassificazione degli oneri per natura
Bilancio Consuntivo 2015

ONERI	Consuntivo al 31/12/2015	% Inc.
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	16.042,38	0,9%
G1.01 - MATERIALE DI CANCELLERIA CONSUMO	8.699,82	0,5%
G1.99 - ALTRI ONERI ACQUISTI MATERIALE DI CONSUMO	7.342,56	0,4%
G2 - SERVIZI	419.367,38	24,6%
G2.01 - COMPENSI A PROFESSIONISTI - SERVIZI	87.467,39	5,1%
G2.03 - PRESTAZIONI OCCASIONALI	29.231,74	1,7%
G2.05 - LAVORATORI PARASUBORDINATI - SERVIZI	43.544,63	2,5%
G2.10 - SPESE DI SPEDIZIONE E TRASPORTO	4.775,46	0,3%
G2.11 - UTENZE	60.000,55	3,5%
G2.13 - ASSICURAZIONI	8.327,73	0,5%
G2.15 - SERVIZI FOTOCOPIE, STAMPE ED ELABORAZIONI GRAFICHE	98.379,34	5,8%
G2.16 - SERVIZI DI PULIZIA	5.492,80	0,3%
G2.04 - LAVORATORI PARASUBORDINATI - STAFF	42.479,45	2,5%
G2.02 - PRESTAZIONI PROFESSIONALI - STAFF	39.668,29	2,3%
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	100.968,23	5,9%
G3.01 - CANONI DI LOCAZIONE SEDE OPERATIVA	71.746,47	4,2%
G3.02 - ALTRI CANONI DI LOCAZIONE	577,00	0,0%
G3.03 - CANONI DI LOCAZIONE ATTREZZATURE, AUTOMEZZI E MACCHINE ELETTRONICHE	28.644,76	1,7%
G4 - PERSONALE	689.648,85	40,4%
G4.01 - PERSONALE DIPENDENTE	689.648,85	40,4%
G4.99 - ALTRI ONERI DEL PERSONALE	-	0,0%
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	14.537,13	0,9%
G5.01 - INVESTIMENTI/AMMORTAMENTI IMMATERIALI	4.959,67	0,3%
G5.02 - INVESTIMENTI/AMMORTAMENTI MATERIALI	9.577,46	0,6%
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	467.170,59	27,4%
G9.12 - VIAGGI, VITTO E ALLOGGIO OPERATORI E ORGANI SOCIALI	59.411,57	3,5%
G9.10 - MANUTENZIONI, RIPARAZIONI, ASSISTENZA TECNICA	18.167,25	1,1%
G9.11 - RIMBORSI SPESE VOLONTARI	19.352,12	1,1%
G9.02 - QUOTE DI ADESIONE AD ENTI	13.993,18	0,8%
G9.03 - IMPOSTE INDIRETTE	3.508,59	0,2%
G9.04 - IMPOSTE DIRETTE	5.540,73	0,3%
G9.06 - CONTRIBUTI DELIBERATI IN FAVORE DI TERZI	298.870,37	17,5%
G9.08 - ONERI FINANZIARI	2.026,19	0,1%
G9.09 - ONERI STRAORDINARI	2.658,02	0,2%
G9.99 - ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	43.642,57	2,6%
TOTALE ONERI	1.707.734,56	100,0%



**Centro di Servizio per il Volontariato
delle Marche**

**Nota integrativa
Bilancio consuntivo 2015**

Introduzione

Il Bilancio Consuntivo 2015 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche (CSV Marche) si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto Gestionale e della Nota Integrativa, a conferma della scelta di impostazione effettuata nella redazione dei bilanci Consuntivi dal 1999 al 2014. La necessità di evidenziare il valore del complesso dei beni di proprietà dell'Associazione, le posizioni creditorie e debitorie sia di breve che di lungo periodo, nonché il risultato economico di gestione dato dalla somma algebrica tra proventi e oneri, ha guidato la scelta di confermare la redazione del bilancio consuntivo 2015 sulla base del principio della competenza economica. In particolare gli schemi di Stato Patrimoniale e di Rendiconto Gestionale, così come i principi contabili adottati, sono già dal bilancio consuntivo 2011 conformi ai contenuti del "Modello Unificato Rendicontazione dell'attività dei CSV e dei CoGe" approvato in data 24/03/2011 dai firmatari dell'accordo ACRI-Volontariato del 23/06/2010.

Nel presente documento, che è parte integrante del Bilancio Consuntivo, vengono definiti forma e contenuto degli schemi di bilancio dell'Ente Gestore del CSV con particolare riguardo alle poste di bilancio atte a rappresentare in maniera uniforme le attività tipiche relative allo svolgimento delle funzioni di CSV.

Come nei bilanci degli esercizi precedenti le risorse attribuite dal Comitato di gestione del Fondo speciale per il Volontariato (CoGe) al CSV Marche, in qualità di Ente gestore del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche, sono state iscritte in Bilancio solo per la parte di competenza attraverso la rilevazione di rettifiche ai proventi d'esercizio per la parte eccedente gli oneri.

Anche per quanto concerne la rappresentazione delle poste del Patrimonio Netto di CSV Marche si è confermata la scelta di separare l'entità del Patrimonio Libero di pertinenza dell'associazione dalle componenti Patrimoniali la cui destinazione è vincolata e direttamente riferibile alla gestione del Centro di Servizio per il Volontariato.

Con lo scopo di fornire un quadro informativo completo della gestione dell'Associazione il presente documento riporta in dettaglio le componenti patrimoniali ed economiche inserite in bilancio esplicitandone i contenuti e i criteri di valutazione.

Informazioni di carattere generale

Il CSV Marche è un'associazione di secondo livello costituitasi il 4 luglio 1997.

Gli associati del CSV Marche sono esclusivamente associazioni di volontariato iscritte nel registro regionale delle Marche di cui alla legge 266/91. Al 31/12/2015 il numero di associazioni socie di CSV Marche è pari a 377

CSV Marche ha ottenuto la sua iscrizione nel Registro Regionale del Volontariato di cui all'art. 3 della legge 266/91 con decreto del dirigente del servizio N. 254 del 23/09/1998 e in data 19/01/2004 ha ottenuto il riconoscimento giuridico di carattere regionale con decreto del Dirigente del Servizio Enti locali ed Enti dipendenti dalla Regione N. 5/ELD (iscrizione nel registro delle persone giuridiche al n. 202).

L'Associazione è Ente gestore del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche (ex art. 15 legge 266/91) in seguito alla delibera di istituzione del CSV da parte del Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato delle Marche assunta in data 16/02/1998 (e pubblicata sul BUR n. 31 del 09/04/1998) con la quale l'allora AVM Regionale si aggiudica il bando istitutivo deliberato dallo stesso Comitato di Gestione in data 24/07/97 (verbale n. 9/97 pubblicato sul BUR del 25/09/1997).

Nel mese di novembre 2012 l'assemblea dei delegati dell'A.V.M. Regionale ha Approvato il nuovo Statuto le cui modifiche sono state approvate dalla Regione Marche con decreto della Giunta n. 35 del 30/04/2013 ai sensi dell'art. 2 del DPR 10 febbraio 2000 n. 361. Con tale approvazione si formalizza anche il cambio del nome dell'associazione in "CSV Marche".

In seguito alla modifica del proprio Statuto l'associazione chiede ed ottiene la cancellazione dal Registro Regionale del Volontariato. L'associazione opera pertanto sotto il profilo giuridico come associazione riconosciuta di secondo livello e, sotto il profilo fiscale, come ente non commerciale di tipo associativo.

LO STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale di CSV Marche riporta in dettaglio il complesso delle attività, delle passività e del Patrimonio netto dell'associazione al 31 dicembre 2015 con l'esplicitazione del valore delle componenti patrimoniali e finanziarie in ordine crescente di liquidità (sezione dell'attivo) e di esigibilità (sezione del passivo).

LA SEZIONE DELL'ATTIVO

A) Quote associative ancora Da Versare

La voce si riferisce alle eventuali quote di conferimento dell'Ente. Lo statuto di CSV Marche non prevede tali tipi di quote associative.

B) Immobilizzazioni

In questo raggruppamento è stato inserito il valore degli acquisti in C/Capitale di beni Materiali, Immateriali e finanziari che partecipano all'attività di CSV Marche per più esercizi. Gli importi delle immobilizzazioni immateriali e materiali iscritti nell'attivo sono dati dalla differenza tra il costo storico di acquisto (maggiorato degli eventuali oneri accessori) e le quote di ammortamento accantonate annualmente nei relativi fondi secondo un piano sistematico determinato in base alla presunta vita utile dei beni.

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali sono esposte nello Stato Patrimoniale distinte per tipologia così come individuate nel Modello Unificato di Rendicontazione.

Fino al 31/12/2012 per l'acquisizione delle immobilizzazioni sono state impiegate esclusivamente le risorse derivanti dai contributi ex art. 15 Legge 266/91 (funzioni CSV).

Nel corso dell'esercizio 2015 sono stati acquisiti beni durevoli di investimento in parte con l'impiego del Fondo Speciale ed in parte con risorse diverse. Tuttavia le fonti di finanziamento utilizzate per l'acquisizione di tale ultima categoria di beni sono tutte riconducibili allo svolgimento esclusivo di funzioni CSV, pertanto anche su tali beni grava il vincolo di destinazione di cui all'art. 15 della legge 266/91.

Di seguito si riporta, per ciascuna aggregazione prevista nella sezione delle immobilizzazioni, il dettaglio dei valori di ciascun conto: costo storico di acquisto, entità dell'ammortamento annuale, Fondo Ammortamento e relativo valore residuo inserito in bilancio al 31/12/15.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI – Con vincolo di destinazione ex art. 15 L. 266/91					
Tipologia	Sottotipologia	Valore storico di acquisto al 31/12/2015	Ammortamento al 31/12/15	Fondo ammortamento al 31/12/2015	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2015
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	Licenze Software	73.172,86	1.537,19	72.935,34	237,52
Spese Manutenzioni da ammortizz.	Manutenzioni straord. su beni di terzi	81.789,13	3.267,90	78.740,37	3.048,76
	TOTALE IMMATERIALI	154.961,99	4.805,09	151.675,71	3.286,28

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI – Con vincolo di destinazione ex art. 15 L. 266/91

Tipologia	Sottotipologia	Valore storico di acquisto al 31/12/2015	Ammortamento al 31/12/15	Fondo ammortamento al 31/12/2015	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2015
Impianti e attrezzature	Computer e Macch. Elettroniche	159.952,57	2.659,98	155.385,13	4.567,44
	Impianti generici	36.957,60	1.533,08	27.870,50	9.087,10
	Attrezzatura Varia	8.620,63	290,40	7.555,87	1.064,76
	Impianto Telefonico	23.660,81	207,40	22.831,23	829,58
	Impianto Elettrico	25.715,52	8.520,28	19.250,02	6.465,50
Altri Beni	Mobili e arredi	69.820,62	1.201,11	67.594,68	2.225,94
	Telefoni Cellulari	4.158,65	-	4.158,65	-
	Altri beni	178.235,50	800,59	178.235,50	-
TOTALE MATERIALI		507.121,90	15.212,84	482.881,58	24.240,32

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	662.083,89	20.017,93	634.557,29	27.526,60
--------------------------------	-------------------	------------------	-------------------	------------------

Di Seguito si riporta il dettaglio degli investimenti effettuati nell'esercizio 2015.

FSV - Acquisto immobilizzazioni Immateriali e Materiali				
Tipologia	Sottotipologia	Acquisto immobilizzazioni destinate alle attività di supporto generale	Acquisto immobilizzazioni destinate alle attività tipiche di missione	TOTALE
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	Licenze Software	330,12	969,55	1.299,67
Spese Manutenzioni da ammortizz.	Manutenzioni straord. su beni di terzi		3.660,00	3.660,00
Impianti e attrezzature	Computer e Macch. Elettroniche	828,00		828,00
	Impianti generici		4.247,46	4.247,46
	Attrezzatura Varia			-
	Impianto Telefonico		1.037,00	1.037,00
	Impianto Elettrico		3.465,00	3.465,00
Altri Beni	Mobili e arredi			-
	Telefoni Cellulari			-
	Altri beni			-
TOT. ACQUISTI 2015		1.158,12	13.379,01	14.537,13

Relativamente alla voce **III - Immobilizzazioni finanziarie**: il valore riportato in bilancio si riferisce esclusivamente ai depositi cauzionali versati ai proprietari dei locali che ospitano le sedi del CSV al momento della stipula dei relativi contratti di locazione (Euro 23.257,55). Si segnala che durante l'esercizio 2015 è scaduta la polizza assicurativa stipulata nel corso dell'esercizio 2005 con la Compagnia Generali di Ancona a parziale garanzia delle somme dovute ai dipendenti in forza al CSV Marche a titolo di Trattamento di fine rapporto. In data 22 giugno 2015 sono state incassate le somme versate a titolo di premio assicurativo maggiorate dei rendimenti finanziari maturati durante tutto il periodo di investimento. La differenza tra il valore dei premi (unico e ricorrente) versati durante gli anni e le somme complessivamente incassate nel 2015 è stata allocata nel Rendiconto Gestionale alla voce "Proventi da altri investimenti finanziari" dei proventi Finanziari e Patrimoniali (Euro 19.572,63).

C) Attivo Circolante

In questo raggruppamento è stato inserito il valore dei crediti che CSV Marche vanta nei confronti di diversi soggetti la cui riscossione è prevista durante l'esercizio 2016 (crediti di breve periodo) e delle disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio 2015.

II. Crediti

La voce **Crediti V/Clienti** si riferisce agli importi fatturati nell'ambito dello svolgimento di attività commerciali e non incassati al 31/12/2015. Rientrano in questa voce anche i crediti vantati dal CSV nei confronti degli enti locali relativamente all'attività di servizio prestata nell'ambito dei progetti Home Care Premium.

La voce "**Crediti verso associati per quote associative da versare**" si riferisce agli importi deliberati dall'assemblea dei soci di CSV Marche relativamente alle quote associative dell'anno 2015 che, alla data di chiusura dell'esercizio non sono state incassate.

Si segnala che in data 23 luglio 2015 il consiglio direttivo di CSV Marche ha deliberato l'esclusione dei soci morosi relativamente alla quota associativa 2014 dando come scadenza ultima per il pagamento la data del 30 settembre 2015. A tale data, dopo l'invio agli interessati di diversi richiami e solleciti personalizzati, si è perfezionata l'esclusione di 21 Associazioni. Il valore delle quote 2014 non incassate è stato pertanto contabilizzato tra le sopravvenienze passive in quanto già inserite come proventi dell'esercizio 2014 secondo il principio di competenza economica.

La voce **Crediti V/Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere** non riporta alcun importo in quanto alla data di chiusura dell'esercizio il CoGe ha provveduto ad effettuare le delibere di liquidazione in favore del CSV per l'intero importo ammesso a finanziamento per la programmazione 2015.

La voce **Crediti V/Fondazione Bancarie** riporta il valore di euro 29.976,17 relativo alle somme dovute al CSV dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Macerata in seguito alla delibera di liquidazione del CoGe del 14/10/2015 (saldo programma CSV 2015).

La voce **Crediti V/Enti per contributi assegnati** comprende l'ammontare dei contributi assegnati da Enti per la realizzazione di specifiche attività/progetti non ancora conclusi alla data di chiusura dell'esercizio o per i quali non è stata perfezionata la procedura di rendicontazione finale delle spese sostenute e delle attività svolte.

In particolare si segnalano le posizioni creditorie nei confronti:

- della REGIONE MARCHE:

- **Euro 50.000:** relativi alla Convenzione stipulata nel 2014, relativa alla medesima annualità, avente per oggetto l'attività di supporto nella gestione del Registro Regionale del Volontariato;
 - **Euro 250.000:** relativi agli importi previsti per il sostegno ai progetti delle organizzazioni di volontariato attribuiti in favore del CSV con Decreto Dirigenziale n. 27/APS del 30/04/201. Tali importi sono destinati al finanziamento dei progetti delle Odv vincitrici del bando Co-progettazione 2014 per il quale, nel 2015 sono state stipulate le convenzioni con le associazioni vincitrici del bando. Si segnala che in data 08/04/2015 è stato versato in favore del CSV Marche il primo acconto di euro 112.500 equivalente al 45% del totale attribuito;
 - **Euro 14.000:** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV marche per la realizzazione del progetto di promozione del volontariato "Culturiamo". Il progetto si è concluso alla data del 31/12/2015 e si prevede il perfezionamento della procedura di rendicontazione delle spese sostenute e delle attività svolte e l'incasso del relativo saldo finanziario, entro i primi mesi del 2016.
- della provincia di ANCONA:
- **Euro 26.928,81:** relativi agli importi attribuiti per la realizzazione del progetto "Laboratori di cittadinanza partecipata". A fronte dell'attribuzione originaria effettuata nel 2012 in favore del CSV di euro 36.900 si segnala la rettifica di euro 9.971,19 intervenuta nel corso del 2015 dal soggetto finanziatore corrispondente al valore dell'evento finale previsto nel progetto che non è stato realizzato. Tale rettifica del valore del contributo originario non determina tuttavia una sopravvenienza passiva in quanto tali somme non sono state effettivamente utilizzate dal CSV ed erano state allocate nel Fondo per completamento azioni Progetti Nazionali ed Europei proprio in attesa di utilizzo o di rettifica. Si segnala inoltre che, alla data di chiusura dell'esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 19.497,27 che sono stati inseriti nella voce "acconti" dell'aggregazione "Debiti" del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda. Il progetto si è concluso alla data del 31/12/2015 e si prevede il perfezionamento della procedura di rendicontazione delle spese sostenute e delle attività svolte e l'incasso del relativo saldo finanziario, entro i primi mesi del 2016.
 - **Euro 35.380:** relativi agli importi attribuiti per la realizzazione del progetto "*Legalità be connected*". A fronte dell'attribuzione dell'importo che rappresenta il valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che alla data di chiusura dell'esercizio sono stati incassati acconti per euro 29.397,33 il cui valore è stato inserito nella voce "acconti" dell'aggregazione "Debiti" del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda. Il progetto si è concluso alla data del 31/12/2015 e si prevede il perfezionamento della procedura di rendicontazione delle spese sostenute e delle attività svolte e l'incasso del relativo saldo finanziario, entro i primi mesi del 2016.
- della COMMISSIONE EUROPEA:
- **Euro 147.025,36** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto "Net - Age" (Fondi IPA). Si segnala che l'importo del valore originariamente attribuito in favore del CSV (e quindi del credito relativo) è stato decurtato nel corso del 2014 di una quota di euro (7.869,64) pari a circa l'8% dell'attribuzione originaria in seguito ad una rimodulazione uniforme dei budget assegnati a tutti i soggetti che compongono la rete dell'iniziativa progettuale. A

fronte del valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell'esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 105.361,88) che sono stati inseriti nella voce "acconti" dell'aggregazione "Debiti" del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda. Il progetto si è concluso alla data del 31/12/2015 e si prevede il perfezionamento della procedura di rendicontazione delle spese sostenute e delle attività svolte e l'incasso del relativo saldo finanziario, entro i primi mesi del 2016.

- **Euro 35.582,00** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto "*On Line game for Entrepreneurship and innovation - EntrInno*". A fronte del valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell'esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 14.232,80 che sono stati inseriti nella voce "acconti" dell'aggregazione "Debiti" del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda.

La voce **Crediti V/Odv per acconti su progetti finanziati** si riferisce agli acconti versati in favore delle associazioni di volontariato vincitrici del bando a Co-progettazione sessione 2014 che prevede il sostegno economico diretto da parte del CSV. Gli acconti sono stati versati tutti nel corso del 2015. Alla data di chiusura dell'esercizio tutte le attività progettuali dei progetti risultano in corso.

Di seguito l'elenco dettagliato degli acconti erogati in favore delle associazioni vincitrici del bando che, al 31/12/2014, non avevano completato l'iter di rendicontazione dei progetti.

Associazione	Codice progetto	Acconti erogati
AUSER VOLONTARIATO OSIMO	ANP003	6.750,00
LABORATORIO CULTURALE di ANCONA	ANP009	6.750,00
DONNE E GIUSTIZIA	ANP010	13.496,36
AMICI DELLO IOM ANCONA	ANP011	6.745,88
BRICOLIAMO	ANP012	6.750,00
LA CAROVANA ONLUS	ANP013	6.749,44
ANTEAS ASCOLI	APP005	6.750,00
SOLIDARIETA' E SERVIZIO	APP006	5.400,00
L'ABBRACCIO	FMP001	6.750,00
IL SOGNO	FMP003	6.750,00
ATTIVAMENTE ASSOCIAZIONE ALZHEIMER	MCP002	6.750,00
C.R.E. CAVALLO A DONDOLO ONLUS	MCP003	6.750,00
SCACCO MATTO ONLUS	MCP007	13.500,00
ANFFAS ONLUS SIBILLINI	MCP012	6.750,00
AGE POTENZA PICENA	MCP013	5.850,00
M.G.S. - SER.MI.G.O.	MCP014	6.750,00
AGFH - GENITORI CON FIGLI PORTATORI H	PUP001	6.750,00
AMICIZIA E SOLIDARIETA' FRONTONE	PUP006	6.522,08
BRACCIAPERTE	PUP008	3.520,00
FISPS SEZ. REG. MARCHE	PUP009	6.749,09
RECIPROCA ONLUS	PUP011	6.750,00
TOTALE		149.532,85

La voce **Crediti V/Inail e istituti previdenziali** comprende l'ammontare dell'acconto Inail e delle maggiori somme versate all'INPS che verranno recuperate nel corso dell'anno successivo.

La voce **Crediti V/Fornitori** comprende l'ammontare dei crediti vantati nei confronti di fornitori che verranno riscossi nell'esercizio successivo. Sono compresi inoltre le somme anticipate a fornitori per l'acquisizione di beni e servizi per i quali, alla data del 31/12/15, non si è ancora ricevuta regolare fattura commerciale.

La voce **Credit** V/Erario comprende principalmente le somme versate durante l'esercizio 2015 a titolo di acconto dell'imposta IRAP 2015 (Euro 34.453,08). Tali somme verranno recuperate nel 2016 al momento del versamento del saldo dell'imposta attraverso compensazione. Ulteriori posizioni creditizie nei confronti dell'erario al 31/12/2015 riguardano le somme relative ai crediti per rimborso IRPEF a dipendenti e collaboratori (con particolare riguardo agli importi ex art. 1 DL 66/2014 – "Bonus Renzi") e all'acconto IRES 2015.

II. Disponibilità liquide

La voce Depositi bancari e postali riporta il saldo banca al 31 dicembre 2014 dei conto correnti intestati a CSV Marche. Si tratta dei saldi contabili liquidi comprensivi degli interessi riconosciuti e delle spese di tenuta conto.

Di seguito il dettaglio dei saldi dei C/C bancari:

C/C Bancario	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazione	Modalità di impiego
Banca Marche C/C 1606	319.379,16	82.688,25	236.690,91	Gestione FSV
Banca C/C 1653 A.V.M.	7.735,33	7.884,89	-149,56	Gestione risorse diverse dal FSV
Banca Prossima C/C n. 134395	9.914,65		9.914,65	Gestione FSV
Banca UGF C/C 1474	-	11.852,51	-11.852,51	Gestione FSV
Banca Unicredit C/C 101244381	-	51.775,35	-51.775,35	Gestione FSV
TOTALE	337.029,14	154.201,00	182.828,14	

Gli altri importi evidenziati tra le "Disponibilità liquide" (**Assegni e Valori in Cassa**) si riferiscono ai valori degli assegni bancari ricevuti nel corso dell'anno e non ancora depositati alla data di chiusura dell'esercizio, alle consistenze di cassa rilevate al 31/12/2015 nelle diverse sedi presenti sul territorio e al valore dei buoni lavoro accessorio che, alla data di chiusura dell'esercizio non erano ancora stati utilizzati.

D) Ratei e Risconti Attivi

In questo raggruppamento sono riepilogate le operazioni attive a cavallo dei due esercizi riferite ad oneri di competenza.

La voce **Risconti Attivi** comprende l'ammontare degli oneri di competenza 2016 la cui manifestazione monetaria ha trovato origine nel corso dell'esercizio 2015 e che quindi vengono rinviati all'esercizio successivo. In particolare, la voce inserita in bilancio si riferisce al rinvio degli oneri di competenza 2016 relativi agli affitti delle sedi operative del CSV, agli abbonamenti a riviste, all'assicurazione degli stagisti del progetto "Volontariamente" e ai canoni di locazione delle macchine elettroniche Xerox del periodo gennaio – maggio 2016.

LA SEZIONE DEL PASSIVO E DEL PATRIMONIO NETTO

A) Patrimonio Netto

Il raggruppamento comprende il riepilogo delle risorse economiche che CSV Marche può annoverare come patrimonio associativo netto.

Il Patrimonio netto è stato diviso in due distinte sezioni in ordine alla destinazione del patrimonio stesso.

Il “**Fondo di dotazione dell’Ente**” non riporta importi in quanto lo statuto di CSV Marche non prevede alcuna dotazione patrimoniale iniziale.

Il “**Patrimonio Vincolato**” è costituito:

dal **Fondo Vincolato destinato da Terzi**. Tale fondo comprende le somme devolute dalle AVM provinciali in favore di CSV Marche al momento della loro Liquidazione. Su tali somme grava il vincolo di destinazione posto dalle AVM provinciali formalizzato in sede di devoluzione. Nel corso del 2015 sono state incassate le somme relative alla chiusura di bilancio 2014 dell’A.V.M. provinciale di Fermo (Euro 133,00).

dal **Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV**. Tale fondo rappresenta Patrimonio indisponibile in quanto vincolato per destinazione alla gestione del Centro di Servizio per il Volontariato. Il valore esposto in bilancio corrisponde al valore delle immobilizzazioni nette acquisite con l’impiego del fondo speciale per il Volontariato e rappresenta la quota di proventi pluriennali utilizzata per l’acquisto dei beni in C/Capitale.

Di seguito l’esplicitazione delle movimentazioni intervenute nel Fondo durante l’esercizio:

	2015	2014	
Entità del Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del Csv al 01/01/2015	33.007,40	47.000,16	
(+) Valore dei contributi attribuiti dal CoGe ed utilizzati per l’acquisto in C/Capitale per l’esercizio 2015	14.537,13	4.761,16	
(-) Utilizzo del Fondo immobilizzazioni Csv per la parte di competenza dell’esercizio 2014 (valore degli ammortamenti)	20.017,93	18.753,92	Variazioni
(=) Entità del Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del Csv al 31/12/12	27.526,60	33.007,40	-5.480,80

Il “**Patrimonio Libero**” è il patrimonio disponibile di pertinenza di CSV Marche. Esso è dato dai risultati delle gestioni diverse da quelle imputabili alla gestione del Centro di Servizio per il Volontariato conseguite negli esercizi dal 1998 al 2014 (Fondo Patrimonio Libero associativo).

Il “**Risultato di gestione dell’esercizio**” rappresenta la somma algebrica dei proventi e degli oneri di competenza 2015 così come esposti analiticamente nel Rendiconto Gestionale, del quale tale voce rappresenta il risultato finale.

Il risultato finale dell’esercizio è pari a zero in quanto il valore dei proventi lordi (prima delle rettifiche finali) è superiore al valore degli oneri di competenza. La differenza positiva è stata allocata nei rispettivi fondi patrimoniali in quanto tutti i proventi maturati nel corso dell’esercizio 2015, anche quelli diversi dai contributi di provenienza del Fondo Speciale per il Volontariato, sono stati acquisiti per la realizzazione delle attività riconducibili alle funzioni del CSV. Pertanto il loro valore è stato integralmente considerato ad integrazione delle somme attribuite dal CoGe ai sensi dell’art. 15 della legge 266/91.

B) Fondi per Rischi ed oneri futuri

I – Fondi Vincolati alle funzioni del CSV

L'aggregazione comprende esclusivamente i fondi vincolati alle funzioni del CSV che accolgono la totalità dei residui di fine esercizio dati dalla differenza tra i contributi attribuiti dal Coge e dalla Regione Marche per la programmazione 2015 e gli oneri effettivamente sostenuti al 31/12/2015.

La voce "Fondo per completamento azioni" è formato da due distinte componenti:

- **Fondo per Completamento azioni – Servizi:** comprende i residui finali vincolati dei due progetti di promozione del Volontariato nelle scuole (Progetto "Volontariamente Euro 17.859,39 e progetto "Mister Cittadino" Euro 4.436,94) oltre ai residui vincolati relativi al bando formazione della sessione di giugno 2015 i cui corsi, alla data del 31/12/2015, non si sono conclusi (Euro 25.436,97).

Di seguito il dettaglio della composizione dei Residui liberi finali:

Area Gestionale	Voce di bilancio	Risorse FSV impegnate	Oneri sostenuti al 31/12/2015	Residui Vincolati (Fondo per Completamento azioni - Servizi)
PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	1.1.1.2) Progetto "Volontariamente"	38.875,00	21.015,61	17.859,39
PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	1.1.1.6) Progetto "Mister Cittadino"	14.280,00	9.843,06	4.436,94
FORMAZIONE	1.1.3.26) Bando Seminari e convegni sessione giugno 2015	35.850,78	10.413,81	25.436,97
Totale Fondo per Completamento azioni - Servizi				47.733,30

- **Fondo per completamento azioni – Progettazione sociale:** comprende i valori scaturiti dalle economie accertate in sede di conclusione dei progetti delle Odv finanziati dal CSV. In particolare si tratta della differenza tra l'importo deliberato dal CSV in favore delle associazioni vincitrici dei bandi 2012, 2013 e 2014 e gli oneri effettivamente rendicontati dalle stesse associazioni in sede di conclusione delle attività progettuali (al netto delle somme reimpiegate nel sostegno ai progetti delle Odv).

Di seguito la movimentazione del fondo intervenuta nell'esercizio 2015

Data	Descrizione	Importo	Saldo
01/01/2015	Saldo iniziale	102.236,10	102.236,10
31/03/2015	Utilizzo del Fondo per attribuzione risorse Bando co-progettazione sessione 2014	-48.870,37	53.365,73
31/12/2015	Rilevate economie su progetti conclusi alla data del 31/12/2015	3.453,87	56.819,60

II – Altri Fondi

L'aggregazione comprende i fondi vincolati al completamento dei progetti nazionali ed europei per i quali si è ricevuto apposito finanziamento e che alla data di chiusura dell'esercizio non si sono conclusi. Si tratta della parte di contributi attribuiti a CSV Marche dai diversi soggetti finanziatori che, attraverso la tecnica contabile del risconto passivo, viene rinviata all'esercizio successivo per il completamento delle azioni progettuali previste. Il valore iscritto in bilancio si riferisce esclusivamente agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto "On Line

game for Entrepreneurship and innovation - EntrInno” non utilizzati al 31/12/2015m secondo il seguente dettaglio:

Titolo progetto	Soggetto finanziatore	Finanziamento complessivo attribuito	Quota contributi di competenza degli esercizi precedenti	Quota contributi di competenza dell'esercizio in corso pari al valore degli oneri sostenuti nell'anno	Quota di contributi di competenza degli esercizi successivi (Fondo per completamento azioni)
On Line game for Entrepreneurship and innovation - EntrInno	Comunità Europea	35.582,00	-	5.093,20	30.488,80
				TOTALE	30.488,80

C) Trattamento di Fine Rapporto

L'importo iscritto nel fondo rappresenta il debito maturato al 31 dicembre 2015 nei confronti del personale dipendente calcolato a norma di legge e nel rispetto del CCNL di settore (Commercio, Servizi Terziario). La movimentazione del fondo è la seguente:

	2015	2014	
Fondo TFR al 01/01/2015	197.444,11	187.007,29	
(-) Decremento subito per dimissioni e anticipi	-10.258,70	-24.453,58	
(+) Incremento per accantonamento di fine anno comprensivo di rivalutazione	37.621,24	34.890,40	Variazione
Totale Fondo T.F.R. al 31/12/2015	224.806,65	197.444,11	27.362,54

D) Debiti

Questo raggruppamento comprende la totalità dei debiti che gravano sull'Associazione nei confronti di soggetti diversi la cui esigibilità è prevista nel corso dell'esercizio 2015 (debiti a breve scadenza).

La voce **Debiti V/Banche** riporta il totale delle somme pagate in favore dei fornitori con l'utilizzo della carta di credito associata al C/C bancario n. 1606 intrattenuto presso la Banca delle Marche. L'importo si riferisce principalmente al pagamento delle fatture del fornitore Flyeralarm relative alla realizzazione di elaborati di stampa nell'ambito del servizio di sostegno alla promozione delle iniziative delle Odv. L'importo è stato interamente addebitato nel C/C bancario in data 16 gennaio 2016.

La voce **Acconti** si riferisce alle somme incassate durante gli esercizi 2013 e 2014 da Enti relativamente a progetti per i quali CSV Marche è stato destinatario di contributi specifici e per i quali, alla data del 31/12/2015, non sono state concluse le azioni progettuali previste o non è stato perfezionato l'iter di rendicontazione finale. Nello specifico le somme si riferiscono:

- Agli acconti ricevuti dalla Regione Marche di Euro 105.361,88 – per conto della Comunità Europea - relativo al progetto “net Age”;
- All'anticipo ricevuto nel 2013 dalla Provincia di Ancona di euro 19.497,27 relativo al progetto “Laboratori di cittadinanza partecipata”;
- All'anticipo ricevuto dalla Provincia di Ancona per il progetto “Legalità be Connected” di euro 29.397,33;

- All'anticipo ricevuto dalla Comunità Europea per il progetto "On Line game for Entrepreneurship and innovation – EntrInno" di euro 14.232,80;
- All'acconto ricevuto dalla Regione Marche sull'attribuzione effettuata in favore del CSV Marche relativa al sostegno dei progetti delle Odv (Bando Co – Progettazione sessione 2014) di euro 112.500,00 pari al 45%

La voce **Debiti V/Fornitori** riporta la totalità dei debiti di CSV Marche 31/12/15 relativi all'acquisizione di beni e servizi; tali debiti trovano giustificazione nelle corrispondenti fatture commerciali (o equivalenti documenti contabili) che alla data del 31/12/15 risultavano ancora da liquidare.

La voce **Fatture da ricevere** riporta la totalità del valore dei beni e servizi acquisiti durante l'esercizio per i quali alla data del 31 dicembre 2015 non era ancora pervenuta la relativa fattura commerciale, o equivalente documento contabile, ma il cui ammontare è quantificabile in maniera certa.

La voce **Debiti Tributari** riporta il totale delle somme dovute all'erario per le ritenute IRPEF operate sulle retribuzioni e compensi dei lavoratori dipendenti, dei collaboratori a progetto, dei liberi professionisti e dei prestatori occasionali. Tali somme sono state versate all'erario nei termini di legge nel corso dei primi mesi del 2016. La voce comprende inoltre:

- l'importo di euro 24.311,20 relativo al debito verso l'erario per l'IRAP di competenza dell'esercizio 2015. L'importo verrà interamente recuperato/compensato nel corso del 2016 con gli acconti versati durante l'esercizio (pari ad euro 34.453,08);
- l'importo di euro 385,54 relativo al debito verso l'erario per l'IRES di competenza dell'esercizio 2015 L'importo verrà interamente recuperato/compensato nel corso del 2016 con gli acconti versati durante l'esercizio (pari ad euro 697);
- l'importo di euro 5.088,88 relativo all'imposta da pagare sulla plusvalenza registrata nel corso dell'esercizio 2015 relativa alla scadenza della polizza contratta con la compagnia Generali nel 2005 e conseguente incasso delle somme maturate.

La voce **Debiti V/Istituti di previdenza e di sicurezza sociale** riporta la totalità delle somme dovute all'INPS, all'INPGI e all'INAIL relative alle retribuzioni e compensi riconosciuti ai lavoratori dipendenti, ai collaboratori a progetto e ai prestatori occasionali. Tali somme sono state versate ai rispettivi Istituti nei termini di legge nel corso dei primi mesi del 2016.

La voce **Debiti V/Odv per sostegno finanziario ai progetti** comprende il totale delle somme attribuite dal CSV in favore delle associazioni di volontariato capofila vincitrici del Bando Co – Progettazione sessione 2014 per i quali è previsto il sostegno economico diretto del CSV. Si tratta del valore complessivo delle convenzioni stipulate nel 2015 con le associazioni, in seguito alla pubblicazione delle graduatorie. Tutte le azioni progettuali si concluderanno al 31/12/2016.

La voce **Altri Debiti** ha valenza residuale. Si segnalano al suo interno, tra gli altri, i debiti relativi alle retribuzioni e ai rimborsi spese dei lavoratori dipendenti del mese di dicembre 2015 (liquidati a gennaio 2016), ai compensi e ai rimborsi spese dei collaboratori a progetto del bimestre novembre/dicembre 2016 (liquidati a gennaio 2016), ai rimborsi spese dei volontari (liquidati nei primi mesi del 2016).

E) Ratei e Risconti Passivi

In questo raggruppamento sono riepilogate le operazioni passive a cavallo dei due esercizi riferite ad oneri di competenza.

Ratei Passivi

La voce **Ratei Ferie e 14^{ma}** mensilità riporta il debito maturato nei confronti dei dipendenti relativamente ai giorni di ferie e alle ore di permesso retribuite maturate nel corso del 2015 e non godute (Euro 33.947,83), al rateo 14^{ma} mensilità maturato dal 01/07/15 al 31/12/15 (Euro 22.204,61) che verrà corrisposto ai dipendenti nel corso del 2016 e ai relativi oneri contributivi.

Risconti Passivi

La voce Risconti Passivi riporta la quota di rimborso riconosciuto in favore del CSV da parte della Pierantoni Srl relativo ai canoni di locazione delle macchine elettroniche per il periodo gennaio – maggio 2016.

IL RENDICONTO GESTIONALE

Il Rendiconto Gestionale rappresenta dettagliatamente il risultato di gestione di CSV Marche conseguito nell'esercizio 2015, attraverso la contrapposizione dei proventi ai relativi oneri sostenuti per lo svolgimento delle proprie attività.

L'obiettivo del prospetto è quindi quello di fornire informazioni circa la provenienza e le modalità di impiego delle risorse economiche del periodo, fornendo al tempo stesso chiavi di lettura del quadro complessivo delle scelte strategiche e delle modalità di gestione dell'Associazione.

Gli oneri ed i proventi inseriti nel Rendiconto Gestionale sono stati imputati nel rispetto del principio della competenza economica. Lo schema di Rendiconto Gestionale, come riportato nell'introduzione, è conforme ai contenuti del Modello Unificato di Rendicontazione dei CSV e dei CoGe.

Per agevolare la comprensione delle poste di bilancio di seguito se ne riporta la descrizione del contenuto.

SEZIONE ONERI

1. ONERI DA ATTIVITA' TIPICA

In questa sezione sono stati inseriti gli oneri di competenza registrati nel corso dell'esercizio 2015 che si riferiscono alla gestione tipica di CSV Marche. Le attività tipiche svolte durante l'esercizio 2015 sono interamente riferibili alle funzioni di CSV, non avendo svolto durante l'esercizio attività istituzionali diverse.

1. Promozione del Volontariato

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione e per natura, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

1. PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
1.1.1.1) Oneri generali promozione del Volontariato	7.440,00	7.703,47	-263,47
1.1.1.2) Progetto "Volontariamente"	21.015,61	51.377,41	-30.361,80
1.1.1.4) Progetto "Legalità Be Connected" - UPI	-	14.048,97	-14.048,97
1.1.1.5) Progetto "Legami Legali" - Regione Marche	-	6.636,47	-6.636,47
1.1.1.6) Progetto "Mister Cittadino"	9.843,06	15.050,02	-5.206,96
1.1.1.7) Progetto "Volontariato e Imprese"	19.765,25	32.351,31	-12.586,06
1.1.1.8) Campagna di promozione del Volontariato	-	549,85	-549,85
1.1.1.12) Progetto "Dipendenze" Ambito Civitanova Marche	1.606,53	8.013,77	-6.407,24
1.1.1.13) Progetto "#culturiamo - Regione Marche"	14.000,00	-	14.000,00
TOTALE	73.670,45	135.731,27	-62.060,82

1. PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.138,42	6.923,66	-5.785,24
G2 - SERVIZI	66.737,59	108.484,07	-41.746,48
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	-	1.800,00	-1.800,00
G4 - PERSONALE	4.123,56	4.701,44	-577,88
G5 - AMMORTAMENTI	-	-	-
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.670,88	13.822,10	-12.151,22
TOTALE	73.670,45	135.731,27	-62.060,82

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2015 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

2. Consulenza e Assistenza

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

2. CONSULENZA E ASSISTENZA	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
1.1.2.1) Oneri generali Consulenza e assistenza	6.572,50	10.028,33	-3.455,83
1.1.2.2) Consulenze Amministrativo/fiscali	2.490,65	2.820,54	-329,89
1.1.2.3) Accompagnamento alla tenuta della contabilità	5.778,93	15.151,72	-9.372,79
1.1.2.4) Elaborazione software Contabilità	3.342,80	2.171,60	1.171,20
1.1.2.5) Consulenze giuridiche	2.782,73	2.798,98	-16,25
1.1.2.6) Consulenze progettuali	9.492,31	4.075,78	5.416,53
1.1.2.7) Progetto "Servizio Civile Volontario"	-	547,54	-547,54
1.1.2.8) Accompagnamento alla rendicontazione sociale	-	-	-
1.1.2.9) Consulenze sul Fund Raising	4.100,36	9.399,79	-5.299,43
TOTALE	34.560,28	46.994,28	-12.434,00

2. CONSULENZA E ASSISTENZA	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	-	-	-
G2 - SERVIZI	27.984,38	36.993,94	-9.009,56
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	-	-	-
G4 - PERSONALE	6.572,50	9.998,34	-3.425,84
G5 - AMMORTAMENTI	-	-	-
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3,40	2,00	1,40
TOTALE	34.560,28	46.994,28	-12.434,00

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2015 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

3. Formazione

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

3. FORMAZIONE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
1.1.3.1) Oneri generali Formazione	23.592,53	31.027,80	-7.435,27
1.1.3.2) Corso "Comunicazione, web e social media pe ril Terzo Settore"	865,00	-	865,00
1.1.3.3) Corso "Scuola formazione dirigenti del Volontariato di 1° livello"	-	2.326,04	-2.326,04
1.1.3.15) Corso "Fund Raising"	-	4.431,98	-4.431,98
1.1.3.16) Corso "People Raising"	-	3.415,74	-3.415,74
1.1.3.17) Convegno Regionale "Quale futuro per il volontariato?"	-	1.677,20	-1.677,20
1.1.3.18) Come organizzare un evento	4.396,02	-	4.396,02
1.1.3.19) Fondi Comunitari 2014-2020	-	-	-

3. FORMAZIONE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
1.1.3.20) Rapporti tra Enti Locali ed Odv	1.840,45	-	1.840,45
1.1.3.21) Come Gestire le Risorse Umane	4.204,38	-	4.204,38
1.1.3.25) Bando Seminari e convegni sessione Maggio 2014	-	29.188,53	-29.188,53
1.1.3.26) Bando Seminari e convegni sessione Novembre 2014 e giugno 2015	61.525,99	-	61.525,99
1.1.3.27) Formazione HCP	1.931,74	19.916,18	-17.984,44
1.1.3.28) Docenze Occasionali	9.411,63	8.384,06	1.027,57
TOTALE	107.767,74	100.367,53	7.400,21

3. FORMAZIONE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	2.546,09	2.002,84	543,25
G2 - SERVIZI	71.612,51	64.131,18	7.481,33
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	-	-	-
G4 - PERSONALE	23.562,53	26.741,31	-3.178,78
G5 - AMMORTAMENTI	-	-	-
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	10.046,61	7.492,20	2.554,41
TOTALE	107.767,74	100.367,53	7.400,21

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2015 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

4. Informazione e Comunicazione

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

4. INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
1.1.4.1) Oneri generali Informazione e Comunicazione	19.951,57	22.714,81	-2.763,24
1.1.4.2) Periodico VDossier	4.099,37	10.333,45	-6.234,08
1.1.4.3) Gestione Archivio e sito internet	10.903,56	17.088,07	-6.184,51
1.1.4.4) Diffusione e comunicazione CSV	1.117,61	172,62	944,99
1.1.4.5) Sostegno alla promozione delle iniziative delle Odv	91.891,03	90.726,79	1.164,24
1.1.4.6) Ufficio Stampa e consulenza sulla comunicazione	30.841,93	36.111,31	-5.269,38
TOTALE	158.805,07	177.147,05	-18.341,98

4. INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
4.1) Oneri generali Informazione e Comunicazione	-	22.714,81	-22.714,81
4.2) Periodico VDossier	90.942,60	10.333,45	80.609,15
4.3) Gestione Archivio e sito internet	-	17.088,07	-17.088,07
4.4) Diffusione e comunicazione CSV	56.309,14	172,62	56.136,52
4.5) Sostegno alla promozione delle iniziative delle Odv	-	90.726,79	-90.726,79
4.6) Ufficio Stampa e consulenza sulla comunicazione	11.553,33	36.111,31	-24.557,98
TOTALE	158.805,07	177.147,05	-18.341,98

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2015 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

5. Ricerca e Documentazione

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

5. RICERCA E DOCUMENTAZIONE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
1.1.5.2) Giornali e riviste	1.756,00	1.770,75	-14,75
1.1.5.5) Ricerca-azione sul "Welfare nelle Marche"	2.000,00	667,00	1.333,00
TOTALE	3.756,00	2.437,75	1.318,25

5. RICERCA E DOCUMENTAZIONE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	-	-	-
G2 - SERVIZI	-	-	-
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	-	-	-
G4 - PERSONALE	-	-	-
G5 - AMMORTAMENTI	-	-	-
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.756,00	2.437,75	1.318,25
TOTALE	3.756,00	2.437,75	1.318,25

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2014 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

6. Progettazione Sociale

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

6. PROGETTAZIONE SOCIALE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
1.1.6.1) Oneri generali Progettazione sociale	55.500,26	64.045,28	-8.545,02
1.1.6.7) Bando Aperto sessioni 2012	-	17.989,26	-17.989,26
1.1.6.9) Bando Aperto sessioni 2013	-	30.422,94	-30.422,94
1.1.6.10) Bandi Progettazione sessioni 2014	298.870,37	-	298.870,37
1.1.6.11) Progetti Nazionali ed Europei	91.246,82	149.432,80	-58.185,98
TOTALE	445.617,45	261.890,28	183.727,17

6. PROGETTAZIONE SOCIALE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	4.626,55	4.713,69	-87,14
G2 - SERVIZI	25.958,18	110.691,06	-84.732,88
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	-	-	-
G4 - PERSONALE	53.369,99	61.835,17	-8.465,18
G5 - AMMORTAMENTI	-	-	-
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	361.662,73	84.650,36	277.012,37
TOTALE	445.617,45	261.890,28	183.727,17

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2015 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

7. Animazione Territoriale

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

7. ANIMAZIONE TERRITORIALE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
1.1.7.1) Oneri generali Animazione Territoriale	16.365,65	19.982,66	-3.617,01
1.1.7.2) Attività di Animazione Territoriale	2.043,41	8.210,36	-6.166,95
TOTALE	18.409,06	28.193,02	-9.783,96

7. ANIMAZIONE TERRITORIALE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	-	-	-
G2 - SERVIZI	1.830,00	8.366,35	-6.536,35
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	-	-	-
G4 - PERSONALE	16.579,06	19.826,67	-3.247,61
G5 - AMMORTAMENTI	-	-	-
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	-
TOTALE	18.409,06	28.193,02	-9.783,96

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2015 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

8. Supporto Logistico

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

8. SUPPORTO LOGISTICO	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
1.1.8.2) Numeri Verdi	2.535,49	3.336,50	-801,01
1.1.8.4) Fotocopie e stampe	32.006,04	41.627,81	-9.621,77
TOTALE	34.541,53	44.964,31	-10.422,78

8. SUPPORTO LOGISTICO	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	-	-	-
G2 - SERVIZI	15.190,37	21.792,81	-6.602,44
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	19.351,16	23.171,50	-3.820,34
G4 - PERSONALE	-	-	-
G5 - AMMORTAMENTI	-	-	-
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	-
TOTALE	34.541,53	44.964,31	-10.422,78

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2015 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

9. Oneri di funzionamento degli sportelli Operativi

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per natura, sostenuti per il funzionamento degli sportelli operativi del CSV.

9. ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
9.1) Oneri del personale dipendente	403.911,10	466.071,86	-62.160,76
9.2) Collaborazioni e incarichi professionali	10.837,33	4.244,74	6.592,59
9.3) Formazione Opeartori	6.391,73	6.671,41	-279,68
9.4) Rimborsi spese ai volontari	-	-	-
9.5) Canoni di locazione sedi	47.746,49	57.426,37	-9.679,88
9.6) Canoni di locazione macchine elettroniche	7.099,55	8.384,46	-1.284,91
9.7) Servizi di fotocopie e stampe	2.216,24	4.369,15	-2.152,91
9.8) Materiale di cancelleria e di consumo	6.401,21	6.385,47	15,74
9.9) Utenze	45.927,37	42.308,84	3.618,53
9.10) Oneri per spedizioni e trasporto	518,10	84,66	433,44
9.11) Spese di pulizia sede	3.894,10	3.954,79	-60,69
9.12) Altri oneri di gestione	15.591,67	8.562,06	7.029,61
9.13) Assicurazioni	3.333,25	6.309,66	-2.976,41
9.13) Ammortamenti	13.379,01	12.519,30	859,71
TOTALE	567.247,15	627.292,77	-60.045,62

4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

In questo raggruppamento sono state inserite le commissioni su operazioni bancarie (bonifici, invio documentazione, ecc...) e le spese generali di tenuta conto relative ai conti correnti bancari detenuti da CSV Marche. Si segnala inoltre la presenza dell'importo di euro 5.088,88 relativo alle imposte sulla plusvalenza finanziaria registrata nel corso del 2015 relativa all'incasso delle somme della Polizza Assicurativa stipulata con la Compagnia Generali nel 2005.

6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE

In questo raggruppamento sono stati inseriti gli oneri sostenuti dal CSV Marche per le funzioni organizzative e di conduzione generale dell'Ente quali quelle di direzione, amministrazione generale, segreteria generale, ecc...

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per natura, sostenuti per il Supporto generale del CSV.

6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Variazione
6.1) Oneri del personale dipendente	125.220,97	134.229,63	-9.008,66
6.2) Collaborazioni, consulenze e incarichi professionali	31.738,49	43.582,60	-11.844,11
6.3) Rimborsi spese ai volontari	19.352,12	24.072,38	-4.720,26
6.4) Canoni di locazione sedi	23.999,98	26.000,00	-2.000,02
6.5) Canoni di locazione macchine elettroniche	2.194,05	2.455,91	-261,86
6.6) Servizi di fotocopie e stampe	2.286,80	4.263,01	-1.976,21
6.7) Materiale di cancelleria e di consumo	1.330,11	996,30	333,81
6.8) Utenze	8.834,23	11.987,57	-3.153,34
6.9) Oneri per spedizioni e trasporto	1.825,44	1.173,01	652,43
6.10) Traserte operatori e organi sociali	9.969,49	7.801,90	2.167,59
6.11) Spese di pulizia	1.598,70	1.292,53	306,17
6.12) Altri Oneri di gestione	7.954,38	10.024,27	-2.069,89
6.13) Quota di adesione a CSVNet ed altri organismi nazionali	13.993,18	12.053,18	1.940,00
6.14) Assicurazioni	2.004,48	3.085,71	-1.081,23
6.15) Ammortamenti	1.158,12	6.234,61	-5.076,49
TOTALE	253.460,54	289.252,61	-35.792,07

SEZIONE PROVENTI

1. PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE

In questa sezione sono stati inseriti i proventi di competenza registrati nel corso dell'esercizio 2015 che si riferiscono esclusivamente alle funzioni di Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche.

1.1) Contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91

In questo raggruppamento sono stati inseriti i proventi di competenza derivanti dai contributi ex art. 15 Legge 266/91 assegnati dal CoGe, a copertura degli oneri di competenza dell'esercizio 2015.

I valori riportati nei singoli conti si riferiscono alle diverse destinazioni delle risorse assegnate dal CoGe, utilizzate nel corso dell'esercizio 2015. In particolare la quota "Servizi" si riferisce ai contributi attribuiti per lo svolgimento delle attività cosiddette ordinarie del CSV (Oneri di Missione e di Supporto Generale). La quota "Progettazione Sociale" si riferisce invece ai contributi attribuiti per il sostegno ai progetti delle organizzazioni di volontariato così come previsto nell'accordo ACRI-Volontariato firmato in data 23/06/2010. I valori sono iscritti in bilancio al netto dei residui e al netto delle componenti patrimoniali così come di seguito dettagliato.

1. CONTRIBUTI PER SERVIZI	2015	2014	Variazione
Attribuzioni su anno corrente - Servizi	1.199.318,00	1.199.318,00	-
(+) Risorse vincolate completamento azioni anni precedenti - Servizi	-	-	-
(+) Risorse non vincolate da anni precedenti - Servizi	-	-	-
(-) RESIDUI finali Vincolati per completamento azioni - Servizi	-47.733,30	-	-47.733,30
(-) RESIDUI finali Risorse Libere - Servizi	-12.647,24	-	-12.647,24
(+) Quota contributi in C/Capitale di competenza dell'esercizio	5.480,80	13.992,75	-8.511,95
TOTALE 1. CONTRIBUTI PER SERVIZI	1.144.418,26	1.213.310,75	-68.892,49

2. CONTRIBUTI PER PROGETTAZIONE SOCIALE	2015	2014	Variazione
Attribuzioni su anno corrente - Progettazione	-	-	-
Risorse vincolate complet. azioni anni precedenti - Progettazione	48.870,37	123.050,59	-74.180,22
Risorse non vincolate da anni precedenti - Progettazione	-	-	-
RESIDUI Vincolati per completamento azioni - Progettazione	-	-74.638,39	74.638,39
RESIDUI Risorse Libere - Progettazione	-	-	-
TOTALE 2. CONTRIBUTI PER PROGETTAZIONE SOCIALE	48.870,37	48.412,20	458,17

Di seguito si riporta il dettaglio delle delibere di attribuzione e di liquidazione assunte dal CoGe in favore del CSV sulla programmazione 2015:

Data	Tipo delibera	Importi attribuiti	Importi liquidati	Crediti V/Fondo Speciale
20/01/2015	Liquidazione		553.748,25	-553.748,25
24/03/2015	Attribuzione	1.199.318,00		645.569,75
24/03/2015	Liquidazione		345.740,25	299.829,50
14/01/2015	Liquidazione		299.829,50	-

1.2) Contributi su progetti

La voce riporta l'entità dei contributi assegnati da Enti pubblici e privati per la realizzazione di progetti riferibili alla gestione del CSV. Gli importi iscritti in bilancio tra i proventi si riferiscono alla quota di competenza dell'esercizio.

Di seguito il dettaglio, per ciascun progetto finanziato, dei contributi attribuiti dal soggetto finanziatore, della suddivisione delle quote annuali di competenza degli stessi e della situazione finanziaria specifica.

Progetto / Attività Finanziata	Soggetto finanziatore	SITUAZIONE ECONOMICA					SITUAZIONE FINANZIARIA		
		Finanziamento complessivo attribuito al CSV	Quota di competenza degli esercizi precedenti (Oneri sostenuti negli esercizi precedenti)	Quota di competenza dell'esercizio in corso (Oneri sostenuti nell'esercizio)	Totale Contributi utilizzati (Totale oneri sostenuti)	Quota di contributi di competenza degli esercizi successivi (Fondo per completamento azioni)	Acconti/Anticipi ricevuti su progetti non rendicontati	Somme incassate a titolo definitivo su progetti/attività in corso	Saldi incassati a titolo definitivo su progetti Rendicontati
Sostegno alla progettazione sociale delle Odv	Regione Marche	250.000,00	-	250.000,00	250.000,00	-	112.500,00	-	-
Convenzione Regione Marche anno 2014/2015	Regione Marche	50.000,00	50.000,00	-	50.000,00	-	-	-	-
Laboratori di cittadinanza partecipata"	Provincia di Ancona	26.928,81	26.928,81	-	26.928,81	-	19.497,27	-	-
Legalità Be Connected - UPI	Provincia di Ancona	35.380,00	35.380,00	-	35.380,00	-	29.397,33	-	-
Net Age	Comunità Europea	147.025,36	109.551,69	37.473,67	147.025,36	-	105.361,88	-	-
Marche Active Net	Presidenza del Consiglio dei Ministri	98.149,37	42.797,25	55.352,12	98.149,37	-	-	-	98.149,37
Volunteering at Work - progetto Leonardo	Unione Europea	138.867,79	82.044,33	56.823,46	138.867,79	-	-	-	138.867,79
Progetto "Dipendenze"	Ambito sociale di Civitanova Marche	20.871,34	20.871,34	-	20.871,34	-	-	14.685,67	-
Progetto "On Line game for Entrepreneurship and innovation - EntrInno".	Comunità Europea	35.582,00	-	5.093,20	5.093,20	30.488,80	14.232,80	-	-
Progetto "Culturiamo"	Regione Marche	14.000,00	-	14.000,00	14.000,00	-	-	-	-
Altri contributi su progetti		4.980,00	-	4.980,00	4.980,00	-	-	-	4.980,00
	TOTALE	821.784,67	367.573,42	423.722,45	791.295,87	30.488,80	280.989,28	14.685,67	241.997,16

1.3) Contratti con Enti Pubblici

Riporta il valore della convenzioni stipulata con gli enti locali per lo svolgimento dell'attività Home care Premium nei comuni di Corridonia e Montecassiano. Durante il 2015 è stato effettuato il lavoro di supporto tecnico nei confronti della Regione Marche in merito alla realizzazione dell'indagine effettuata dall'Ente Locale. In assenza di specifico contratto/convenzione stipulata con la Regione al 31/12/2015 non sono stati registrati proventi nell'esercizio 2015. Tuttavia, sulla base di degli accordi informali assunti si prevede di formalizzare specifico accordo nel corso del 2016. L'eventuale contributo che verrà riconosciuto a CSV Marche, qualora si dovesse stipulare apposita convenzione, verrà allocato tra i proventi dell'esercizio 2016.

1.4) Da soci ed associati

L'aggregazione riporta il totale dei proventi di competenza dell'esercizio 2014 derivanti da rapporti economici con gli associati relativi ad attività.

- 1) Quote associative ordinarie: riporta il valore delle quote associative annuali 2015 deliberate dall'assemblea dei soci in data 14 novembre 2015. Dei 377 soci di CSV Marche al 31/12/2015 206 hanno effettivamente pagato la quota associativa, mentre altri 64 hanno provveduto nei primi mesi del 2016.
- 2) Contributi da trasmissione 5 per mille: si riferisce ai contributi corrisposti dagli associati che hanno richiesto il servizio di trasmissione telematica della domanda del 5 per mille 2015
- 3) Corrispettivi da servizi di fotocopie e stampe: si riferisce ai contributi corrisposti dagli associati che hanno avuto accesso al servizio di fotocopie e stampe per un quantitativo di copie eccedente quello garantito gratuitamente dal CSV.
- 4) Rimborsi spese da ODV per servizi di grafica e stampa: si riferisce alle somme versate dalle organizzazioni di volontariato in favore del CSV a titolo di rimborso delle spese sostenute per la realizzazione di stampati i cui formati e/o quantitativi eccedevano i limiti massimi previsti per l'erogazione gratuita del servizio;
- 5) Corrispettivi da Servizi consulenziali: si riferisce ai corrispettivi versati dalle organizzazioni di volontariato socie del CSV per usufruire del servizio di redazione e trasmissione telematica dei dichiarativi fiscali;

1.5) Da non Soci

L'aggregazione riporta il totale dei proventi di competenza dell'esercizio 2014 derivanti da rapporti economici con Organizzazioni di volontariato non socie. Le voci che compongono l'aggregazione sono le medesime di quella precedente, alla quale si rimanda per l'esplicitazione del contenuto.

1.6) Altri proventi e Ricavi

La voce riporta, oltre al valore degli arrotondamenti e abbuoni attivi, quello dei rimborsi a vario titolo corrisposti da terzi. In particolare in questa voce rientrano i rimborsi derivanti da CSVnet per la partecipazione agli organi sociali del coordinamento nazionale (4.528,60) e il rimborso della quota associativa 2014 versata al CEV (Euro 2.000). Si segnala inoltre l'importo di euro 4.733,09 relativo al rimborso dei costi dei canoni delle macchine elettroniche Xerox del periodo dicembre 2015 riconosciuto dalla ditta Pierantoni Srl in seguito al rinnovo del contratto di noleggio. Si segnala infine il contributo di euro 1.000 riconosciuto dalla Fondazione Carisap a rimborso parziale delle spese sostenute dallo sportello di Ascoli Piceno per l'utilizzo dei locali presso la Croce Verde di Ascoli Piceno.

3) Proventi da attività Accessorie

In questa aggregazione sono riportati i proventi derivanti dallo svolgimento di attività di servizio rivolte nei confronti di soggetti del Terzo Settore che non sono organizzazioni di volontariato e che pertanto non rientrano tra i destinatari delle attività tipiche di missione di CSV Marche.

4 Proventi finanziari e Patrimoniali

La voce riporta il valore degli interessi attivi netti maturati sui C/C bancari detenuti da CSV Marche. La totalità dei valori riportati in bilancio è imputabile alla gestione del Csv in quanto derivanti dai contributi del fondo speciale per il volontariato. Si segnala inoltre, in questa aggregazione, il valore di euro 19.572,63 relativo alla plusvalenza lorda realizzata in seguito alla scadenza della polizza assicurativa stipulata con la Compagnia Generali di Ancona nel 2015 e all'incasso delle relative somme.

RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO

Rappresenta il risultato finale dell'intero Rendiconto Gestionale ed è la somma algebrica del totale proventi e oneri registrati nel periodo. Tale risultato, riportato nel patrimonio libero di CSV Marche, scaturisce integralmente dal risultato della gestione extra contributi art. 15 legge 266/91 per la gestione del Csv.

Per completezza di informazione di seguito si riporta il Rendiconto dell'anno 2015 inviato dal Comitato di Gestione:

Rendiconto finanziario del Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato nelle Marche
Anno 2015

Situazione iniziale 01.01.2015				
Cassa iniziale	300,57			
Banca c/c iniziale	31.241,45			
Entrate		Uscite		
Assegnazioni Fondo L. 266 -art.15	45.557,00	Rimborso spese componenti Comitato	3.290,34	9,61%
Interessi attivi netti	1,95	Oneri assicurativi	971,00	2,84%
		Spese di funzionamento e di segreteria	656,40	1,92%
		Consulenze legali, tecniche, amministrative	26.160,00	76,39%
		Istituzione Pubblicizzazione Promozione CSV	-	0,00%
		Quota contributiva Consulta CoGe	3.167,58	9,25%
		Imposte e Tasse	-	0,00%
		Altre spese	-	0,00%
Commissione Regionale Progettazione	-	Commissione Regionale Progettazione	-	0,00%
a) Totale entrate	45.558,95	b) Totale uscite	34.245,32	100,00%
Avanzo di cassa	11.313,63	Disavanzo di cassa		
		Saldo disponibilità finali al 31.12.2015	42.855,65	
		Cassa	174,68	
		Saldo banca	42.680,97	

Beni acquisiti con le risorse del Fondo Speciale

- . PC, completo di video, stampante / fax / fotocopiatrice e relativi software applicativi ubicati presso l'ufficio di Ancona, Piazza Cavour n. 23 - presso la sede del Consiglio Regionale Marche – Assemblea Legislativa
- . Telefono cellulare con scheda a contratto a disposizione del Presidente

All'Assemblea dei Soci del CSV – Centro Servizi Volontariato Marche, Ancona.

Relazione del Collegio dei Sindaci Revisori al Bilancio consuntivo dell'anno 2015

Signori Soci e delegati,

in ottemperanza a quanto previsto dallo statuto sociale, questo Collegio, quale organo di controllo, ha predisposto la relazione al Bilancio consuntivo 2015.

Il Bilancio consuntivo dell'anno 2015, che viene presentato alla Vostra discussione ed approvazione, si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto Gestionale e della Nota integrativa. Il bilancio è stato redatto sulla base di schemi adattati ai contenuti ed ai principi dettati dal "Modello unificato di rendicontazione dell'attività di CSV". La situazione patrimoniale è stata esposta nel rispetto delle corrette regole contabili ed il Rendiconto Gestionale è stato correttamente redatto secondo il principio della competenza temporale, in modo da evidenziare l'esatto risultato di gestione annua nel rispetto dei citati principi contabili.

Il Bilancio sopra descritto è stato da parte nostra sottoposto ai seguenti controlli:

- abbiamo verificato la corrispondenza dei dati in esso indicati, con le scritture contabili e con i documenti giustificativi delle diverse voci, attraverso un esame a campione, effettuato tenendo conto anche della loro rilevanza per importo e/o natura;
- abbiamo verificato la correttezza e la veridicità del contenuto della Nota integrativa con quanto risultante dallo Stato patrimoniale, dal rendiconto gestionale, dalle scritture contabili regolarmente tenute e confermiamo la rispondenza dei criteri di valutazione adottati con quelli di generale applicazione.

Il Bilancio si compendia nelle seguenti cifre.

Conto Gestionale a Proventi e Oneri

SEZIONE PROVENTI

A. PROVENTI

1. PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITÀ TIPICHE	€	1.676.514,11
2. PROVENTI DA RACCOLTI FONDI	€	0,00
3. PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE	€	13.444,20
4. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	€	21.329,05
5. PROVENTI STRAORDINARI	€	1.928,00

TOTALE PROVENTI € **1.713.215,36**

SEZIONE ONERI

1. ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	€	1.448.140,31
2. ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	€	0,00
3. ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	€	0,00
4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALE	€	7.241,27
5. ONERI STRAORDINARI	€	2.658,02
6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE	€	255.175,76
TOTALE ONERI	€	1.713.215,36

RISULTATO GESTIONALE D'ESERCIZIO € **0,00**

Stato Patrimoniale

ATTIVO

A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE	€	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI	€	50.784,15
C) ATTIVO CIRCOLANTE	€	1.195.008,15
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€	19.490,83
TOTALE ATTIVO	€	1.265.283,13

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) PATRIMONIO NETTO	€	44.553,86
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI FUTURI	€	147.688,94
C) FONDO T.F.R.	€	224.806,65
D) DEBITI	€	777.824,96
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€	70.408,72
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	€	1.265.283,13

I dati sopra esposti sono stati relazionati, discussi ed approvati nella riunione del Consiglio direttivo tenutasi il 23/03/2016.

Con riferimento all'esercizio appena chiuso, questo collegio ritiene utile evidenziare quanto segue:

- il **patrimonio netto** rispetto al precedente esercizio risulta diminuito, passando da € 49.901,65 a € 44.553,86 principalmente a causa dell'utilizzo del fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV;
- la voce **fondo per completamento azioni**, ammontante ad € 104.552,90 corrisponde ai contributi assegnati dal Co.Ge. per attività che non si sono concluse nel 2015, e che pertanto sono stati rinviati all'esercizio successivo nel rispetto del principio di competenza;
- la voce **fondo risorse in attesa di destinazione**, ammontante ad 12.647,24 corrisponde al valore delle economie realizzate dal Csv in attuazione del programma del 2015;
- la voce **fondo per completamento azioni Progetti Nazionali ed Europei** (pari a € 30.488,80) evidenzia i contributi assegnati da enti pubblici e privati, diversi dal Co.Ge., per lo svolgimento di progetti specifici che al 31/12 non sono stati utilizzati e che pertanto vengono rinviati all'esercizio successivo nel rispetto del principio di competenza.

CONCLUSIONI:

Durante l'esercizio il collegio ha effettuato le verifiche di sua competenza ed in sede di chiusura ha esaminato e verificato il rendiconto sottoposto dal Consiglio direttivo senza riscontrare alcuna eccezione.

Vi conferma, inoltre, di aver sempre riscontrato la piena collaborazione del Consiglio direttivo e del personale amministrativo, e di non aver riscontrato violazioni nella condotta amministrativa degne di nota.

Si esprime pertanto parere favorevole all'approvazione del Bilancio predisposto dal Consiglio direttivo.

Ancona, 29 marzo 2016.

I revisori:

Sebastiano Di Diego

Giorgio Gentili

Michele Baldini

Fabio Sargo

The image shows four horizontal lines representing signature lines. The first line has a signature that appears to be 'Sebastiano Di Diego'. The second line has a signature that appears to be 'Giorgio Gentili'. The third line has a signature that appears to be 'Michele Baldini'. The fourth line has a signature that appears to be 'Fabio Sargo'.